



证券代码：300146

证券简称：汤臣倍健

公告编号：2015-064



汤臣倍健股份有限公司

(By-health Co.,Ltd)

2015 年半年度报告全文

证券简称：汤臣倍健

证券代码：300146

披露日期：2015 年 7 月 24 日

目 录

重要提示.....	3
释 义.....	4
第一节 公司基本情况简介.....	6
第二节 董事会报告.....	11
第三节 重要事项.....	42
第四节 股份变动及股东情况.....	52
第五节 董事、监事、高级管理人员情况.....	57
第六节 财务报告（未经审计）.....	59
第七节 备查文件.....	133

重要提示

1. 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2. 公司董事、监事、高级管理人员对 2015 年半年度报告内容的真实性、准确性和完整性均无异议。

3. 公司全体董事会成员出席了本次审议 2015 年半年度报告的董事会。

4. 公司 2015 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

5. 公司负责人梁允超先生、主管会计工作负责人王文女士及会计机构负责人（会计主管人员）吴卓艺女士声明：保证 2015 年半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

6. 公司计划 2015 年半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

7. 本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺。投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

释 义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
国家药监局	指	中华人民共和国国家食品药品监督管理总局
汤臣倍健、本公司、公司	指	汤臣倍健股份有限公司
股东大会	指	汤臣倍健股份有限公司股东大会
董事会	指	汤臣倍健股份有限公司董事会
监事会	指	汤臣倍健股份有限公司监事会
中信证券、保荐人	指	中信证券股份有限公司
正中珠江、会计师	指	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
国浩律师、律师	指	国浩律师（广州）事务所
汤臣药业	指	汤臣倍健药业有限公司，是公司全资子公司
广东佰嘉	指	广东佰嘉药业有限公司，是公司控股子公司
广东佰悦	指	广东佰悦网络科技有限公司，是公司控股子公司
香港佰瑞	指	香港佰瑞有限公司，是公司全资子公司
广州佰健	指	广州市佰健生物工程有限公司，是公司全资子公司
奈梵斯	指	广州奈梵斯健康产品有限公司，是公司全资子公司
鹏鼎创盈	指	公司对外投资的标的公司之一，深圳市鹏鼎创盈金融信息服务股份有限公司
深圳倍泰	指	公司对外投资的标的公司之一，深圳市倍泰健康测量分析技术有限公司
健康基金	指	公司对外投资的标的公司之一，广发信德健康产业投资基金
桃谷科技	指	公司对外投资的标的公司之一，北京桃谷科技有限公司
上海臻鼎	指	公司对外投资的标的公司之一，上海臻鼎电脑科技有限公司
深圳有棵树	指	公司对外投资的标的公司之一，深圳市有棵树科技有限公司
北京极简时代	指	公司对外投资的标的公司之一，北京极简时代软件科技有限公司
大姨吗	指	公司对外投资的标的公司之一，KangSeed Technology Ltd. 实体运营的主要业务
膳食补充剂	指	以维生素、矿物质及动植物提取物为主要原料，通过口服补充人体必需的营养素和生物活性物质，达到提高机体健康水平和降低疾病风险的目的，一般以片剂或胶囊剂等浓缩形态存在
非直销渠道、非直销领域	指	非直销是与直销相对应的销售模式，是传统的销售方式，一般完整的产销链条为：生产厂家—经销商（批发商）—零售终端—顾客
公司股票	指	汤臣倍健 A 股股票
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》



《规范运作指引》	指	《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》
《公司章程》	指	《汤臣倍健股份有限公司章程》
激励计划	指	《汤臣倍健股份有限公司股票期权激励计划》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2015年1月1日至2015年6月30日
上年同期	指	2014年1月1日至2014年6月30日
巨潮资讯网	指	http://www.cninfo.com.cn

第一节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	汤臣倍健	股票代码	300146
公司的中文名称	汤臣倍健股份有限公司		
公司的中文简称	汤臣倍健		
公司的外文名称	By-health Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写	By-health		
公司的法定代表人	梁允超		
注册地址	珠海市金湾区三灶科技工业园星汉路 19 号		
注册地址的邮政编码	519040		
办公地址	广州市科学城科学大道中 99 号科汇金谷 3 街 3 号		
办公地址的邮政编码	510663		
公司国际互联网网址	http://www.by-health.com/		
电子邮箱	tcbj@by-health.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	胡 超	唐金银
联系地址	广州市科学城科学大道中 99 号科汇金谷 3 街 3 号	广州市科学城科学大道中 99 号科汇金谷 3 街 3 号
电话	020-28956666	020-28956666
传真	020-28957910	020-28957910
电子邮箱	huc@by-health.com	tcbj@by-health.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董秘办

四、其他有关信息

公司首次注册登记日期	2005 年 4 月 1 日
公司最近变更注册登记日期	2015 年 4 月 21 日
公司注册登记地点	广东省珠海市工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	440400000071153
税务登记号码	440401777805270

组织机构代码	77780527-0
持续督导机构	中信证券股份有限公司
公司聘请的会计师事务所	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
公司聘请的律师事务所	国浩律师（广州）事务所

五、主要会计数据与财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	1,177,048,423.78	938,170,025.61	25.46%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	416,916,878.41	353,152,183.67	18.06%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	407,495,930.79	340,353,030.08	19.73%
经营活动产生的现金流量净额（元）	426,330,223.56	362,937,036.61	17.47%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.5856	0.5529	5.91%
基本每股收益（元/股）	0.59	0.50	18.00%
稀释每股收益（元/股）	0.59	0.50	18.00%
加权平均净资产收益率	11.29%	15.68%	-4.39%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	11.03%	15.11%	-4.08%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,676,593,255.37	2,701,174,365.96	73.13%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	4,330,715,712.09	2,447,695,999.81	76.93%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	5.9487	3.5032	69.81%

注：（1）2015 年 2 月 13 日，公司非公开发行股份总量为 7,000 万股，发行对象总数为 5 名。本次发行募集资金总额为 1,865,500,000.00 元，扣除发行费用后，募集资金净额为 1,830,121,939.03 元，非公开发行新增的 7,000 万股已于 2015 年 2 月 27 日在深圳证券交易所上市。

（2）根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）的相关规定，本报告期与上年同期均按公司最新总股本来计算每股收益与稀释每股收益。

（3）计算“每股经营活动产生的现金流量净额”、“归属于上市公司股东的每股净资产”的股本数使用对应的报告期末公司实际股本数。

截止披露前一交易日的公司总股本

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	728,010,940
--------------------	-------------

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-170,865.89	-
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	11,463,728.39	主要为本报告期收到珠海市投资促进局企业扶持资金。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-218,347.87	-
减：所得税影响额	1,653,567.01	-
合计	9,420,947.62	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

七、境内外会计准则下会计数据差异

报告期，公司不存在按照国际会计准则或境外会计准则披露财务报告的情况。

八、重大风险提示

1.产品质量和食品安全风险

膳食补充剂产品众多，涉及原辅料更多，存在一定的产品质量风险。如果公司在产品的原料采购、生产与销售环节出现质量管理问题，或者因为其他原因发生产品质量问题，将会影响公司的信誉和公司产品的销售。对此，公司始终将质量安全放在头等位置，不断加强质量管理，优化生产流程，购置精密的检验设备，培养质量管理人员，同时借助第三方检验机构支持完善公司的质量管理。另外公司还制定了专门的应急方案，应对可能的风险。

2.政策风险

国家相关政策、行业法规、标准建设尚不完善等有可能对整个行业或公司产生一定的负面影响。2015年4月，《中华人民共和国食品安全法》已由第十二届全国人大常委会第十四次会议修订通过，将于2015年10月1日起实施，有可能对行业未来发展及竞争格局产生直接影响。

随着《食品安全法》、《保健食品监管条例》等行业最新法规、规章、制度、解释性文件等行业新规在未来一段时间陆续落地与出台，新的监管精神与细则要求将对未来膳食补充剂行业的发展产生重要影响。作为膳食补充剂行业龙头的汤臣倍健必将受益于行业整合的大环境。

对此，公司将不断规范内部管理，认真学习各项行业法律法规，积极参与行业法律法规和标准的制定与修订，最大限度确保公司处于安全的行业环境。

3.原材料采购对主要产品品种销售和推广的风险

公司坚持“取自全球，健康全家”的品牌理念，按照公司差异化品质战略的要求，在全球范围内甄选高品质原料，全球采购策略存在供应量与价格上涨等方面的风险，而且原材料单价的上涨对公司产品的毛利率将产生一定的影响。但由于公司产品品种较多，原材料较分散，公

司通过加强生产管理控制，降低物耗，以及在全球寻找合适的替代供应商，以尽量控制原材料单价上涨给公司带来的风险，但不能排除未来几年内会对公司的生产经营成本产生一定影响的可能性。

随着公司市场销售规模的不断扩张，原料的需求不断提高，可能出现某些原料不能满足公司主要品种销售和推广的需求。为此公司积极采取应对措施，寻找替代原料，满足生产需求，同时不断开发新产品，拓展新的销售增长点。

4.销售区域的不断扩大带来的市场管控风险

公司业务与市场不断扩张，市场管控风险随之加大，对销售管理提出了更高要求，包括经销商管控以及区域市场协调等问题，公司自 2012 年开始提出实施精细化管理系统工程，在此过程中公司对自身及经销商围绕“终端精细化”从理念到运营提出了更高的要求。

为此，公司在业务规模快速扩张的背景下审慎思考，匹配解决快速发展过程中的精细化管理问题，通过多项措施提升销售管理和运营，旨在为后续发展进一步奠定基础。

5.行业竞争加剧风险

近年来，由于行业市场容量的迅速扩大，市场竞争开始加剧，逐渐体现在产品品牌、销售渠道和产品差异化等方面。未来公司面临国际领先企业深入中国市场，大型药企和食品企业介入，从而导致行业竞争加剧的风险。尤其是移动互联浪潮与跨界竞争给消费品行业带来了更多的不确定性，如何抓住历史性机遇再次实现跨越性发展，引领公司战略升级以及行业赢利生态变化，是公司面临的重要命题。

对此，公司将实施从产品营销向价值营销的战略升级，基于汤臣倍健“为健康人管理健康”的理念，从产品提供商逐步升级至健康管理的综合提供商，不断打造与提升公司的产品力、渠道力、品牌力、服务力等核心竞争力，使公司始终占据市场的领先地位。“汤臣倍健”主品牌将保持现有销售模式不变，在此基础上打造“营养家”会员体系为经销商、零售商等合作伙伴提供更多增值服务，同时通过零售终端渠道加强对消费者的教育，引导膳食补充剂行业的市场蛋糕进一步做强做大，使产业链利益各方均能充分受益。

6.新业务与新项目的风险

2015 年 2 月，公司成立子公司广东佰悦网络科技有限公司，其主要负责运营专供电子商务的膳食补充剂新品牌和一些细分领域品牌的线上业务。新品牌、新业务的商业模式与赢利模式的发展尚存在较大的不确定性。为此，公司将充分整合行业资源，包括人才、机制、信息、资本等，以创新与专业的团队开拓新领域新模式。

7.所得税优惠税率风险

公司于 2012 年 9 月 12 日获得编号 GF201244000244 的高新技术企业证书，享受 15% 的高新技术企业所得税率，优惠政策期限为 2012 年-2014 年。目前公司正在积极申请 2015 高新技术企业认定工作，暂按 15% 优惠税率预缴。存在认定不通过从而需要按 25% 补交税款的风险。

根据《横琴新区促进总部经济发展办法》及《横琴新区企业所得税试行优惠目录》第二大

类医药卫生中第 6 条：中医药、养生保健产品及技术的研发。鉴于此，汤臣倍健药业有限公司以中医药、养生保健产品及技术的研发企业向横琴区税局进行备案，暂按 15% 预缴所得税。由于企业是否属于该优惠名录尚未完成认定，存在需要按 25% 补交税款的风险。

第二节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

(一) 报告期内总体经营情况

2015 年度是公司全新战略布局实施的第一年，具有重要战略意义。报告期内，公司始终坚持“取自全球，健康全家”的品牌理念，管理层紧密围绕《2015-2017 年度经营规划纲要》的要求以及年初既定的 2015 年度经营计划目标，制定全新发展战略规划，明晰发展目标与实施路径；建立管理层持股机制，打造事业合伙人；发力广东佰嘉板块，推出新品牌“无限能”；培育线上业务板块，成立线上业务公司，先后推出互联网品牌“每日每加”与专业运动营养品牌“GymMax 健乐多”；加大投入打造“营养家”会员平台，较好地完成了各项工作。报告期内，公司实现营业收入 117,704.84 万元，比上年同期增长 25.46%；营业利润 47,685.24 万元，比上年同期增长 19.95%；净利润 41,609.97 万元，比上年同期增长 17.82%。公司资产质量良好，财务状况健康，已成为中国膳食补充剂行业的领导企业之一。

公司管理层致力于落实《2015-2017 年度经营规划纲要》的要求以及年初既定的 2015 年度经营计划目标，致力于持续打造与完善大健康产业的生态布局，在主业稳步增长的基础上嫁接跨境电商平台，积极布局移动健康管理、互联网医疗等大健康领域并开展跨界合作，公司继续保持良好的发展态势。报告期内重要工作报告如下：

1. 制定全新发展战略规划，明晰发展目标与实施路径

2015 年是国家“十二五规划”实施的收官之年，也是公司成立第二十年暨公司股票上市后的第五年，公司进入到了一个全新的发展平台。公司董事会基于对未来发展的分析，结合公司的实际情况，于 2015 年 1 月制定了全新的《2015-2017 年度经营规划纲要》。作为公司未来三年发展战略与业务布局的纲领性文件，为公司未来三年的发展提出了明确的发展目标与实施路径。

新的三年规划核心就是把股份公司的大格局做出来，实施从产品营销向价值营销的战略升级，从单一产品的提供商逐步升级至健康干预的综合解决方案提供商。基于此，按照“管理做减法，经营做加法”的思路，对架构做出重大调整，按不同模式和品牌切分成立多个独立运营的项目公司，建立相应的管理团队持股制度，保持组织的创新力、激情与活力。股份公司定位于战略执行、投资管控及平台服务输出（生产、研发、公关、法务、财务、IT 等）。公司未来业务生态：三大业务板块（汤臣药业板块、广东佰嘉板块、线上业务板块）+大健康产业布局；整体业务布局将由膳食补充剂扩展到大健康产业，打造营养品“联合国”；线上业务与线下业务相互补充促进，产品销售业务与大健康产业布局互补，促进战略升级。

2. 管理做减法，经营做加法

管理做减法：具体表现在细分组织，进一步优化组织架构；去决策中心化、去层级化、去 KPI，进一步梳理企业文化，突出创新、激情等要素；减流程、减标准化、减系统，通过流程梳理建立灵活、高效、人性化的系统管理。经营做加法：大量经营工作下沉至各子公司等经营实体或项目，划分多个分割的项目运营与决策中心与团队，目标旨在组织的激情与活力，股份公司定位为战略及业务布局、投资管理、服务体系支持及平台输出（生产、研发、公关、法务、HR、财务、IT 等）。

3.建立管理层持股机制，打造事业合伙人

2015 年要设计更加适应现代企业竞争的项目公司管理层持股计划，从机制上保证每一个经营团队都能充分分享企业的成长价值，让每一个经营团队都能在公司总体战略框架内真正成为各自经营项目的主人，责权利下沉，使得每一个经营实体的核心管理层都能以企业家的心态、创业者的热情去面对未来的挑战！

报告期内，公司已实施对两家子公司的管理层持股计划，其中广东佰嘉管理层以广州奇正投资合伙企业（有限合伙）出资 1,698.3 万元认缴广东佰嘉新增注册资本 333 万元，增资完成后持有广东佰嘉 25% 的股权；广东佰悦管理层以广州有加投资合伙企业（有限合伙）出资 600 万元，收购广东佰悦 30% 的股权。后续其它项目也将参考此方案制定类似或创新的激励机制，旨在形成以项目公司团队为核心的老板/事业合伙人文化。

2015 年 7 月，公司实施股份公司层面第一期核心管理团队持股计划暨“汤臣倍健超级合伙人”计划，核心管理团队将成立一个有限合伙企业作为员工持股计划的持股平台。“超级合伙人”计划旨在打造公司现有及未来核心管理层合伙的持股平台，在公司决策及发展中发挥重要的作用。持股计划的实质是“事业合伙人”平台，建立管理层持股机制，打造事业合伙人，营造草创精神，且通过“持股计划”的安排以及“合伙人”特质而更长期化，实现责任共担、价值共享。

4.培育线上业务板块，推出电商品牌与运动营养品牌

2015 年 2 月，公司设立全新互联网子公司广东佰悦网络科技有限公司，负责运营专供电子商务的膳食补充剂新品牌和一些细分领域品牌的线上业务。5 月 18 日，公司互联网品牌“每日每加”系列产品全新上线；6 月 25 日，公司专业运动营养品牌“GymMax 健乐多”系列产品全新上线。

5.发力广东佰嘉板块，推出新品牌“无限能”

广东佰嘉旗下已有“健力多”品牌在 2014 年已进入爆发性增长阶段，骨骼健康品类已获得市场包括终端连锁及消费者的认可，公司已基本确认单品模式的项目探索成功，报告期内仍继续保持快速增长态势。

2015 年 4 月，广东佰嘉新推出科学贵细药材领导品牌“无限能”。“无限能”为公司在大健康产业推出的一个不同于目前膳食补充剂业务的新品类，定位于科学贵细药材，系列产品在取得国家食药监局保健食品批文后分批推出市场。“无限能”通过差异化策略进入更加广阔的

中草药滋补品市场，表现在：首次尝试包括电子商务的全渠道经营模式，目前首批 9 个产品已在部分医药连锁和天猫进行销售；全品类、单方为主，2015 年将视批文获取情况推出更多品种，后续有更多品种储备；签约功夫巨星李连杰作为形象代言人。

6.加大投入打造“营养家”会员平台

2015年计划投入3,000-5,000万元用于“营养家”会员平台，其主要作用是为经销商、零售商等合作伙伴提供更多增值服务，同时通过零售终端渠道加强对消费者的教育，引导膳食补充剂行业的市场蛋糕进一步做大，使产业链利益各方均能充分受益。

7.推进公司整体战略指导下的并购

公司新制定的《2015-2017 年度经营规划纲要》对行业对外投资方面提出了明确目标与实施计划，继续寻求有协同效应的收购兼并对象，目的就是为了打造营养品的“联合国”，实现企业愿景——原料与品牌的联合国，以并购为契机，以机制为保障，以“非辅业”的心态拓展公司新的、强大的利润增长点，成就汤臣倍健的战略目标。

按照最新的三年规划，公司将从单一产品提供商逐步升级为健康干预的综合解决方案提供商，围绕这个目标，公司将从具有较强优势的实体产品和健康管理内容服务两方面出发形成健康干预方案，通过大平台嵌入，围绕健康干预的服务与价值挖掘，形成健康管理数据的沉淀，打造大健康产业的生态圈。报告期内，公司积极打造与完善大健康产业的生态布局，已落地以下项目：

①合作发起设立互联网医疗公司——北京桃谷科技有限公司。2015 年 3 月，公司投入自有资金 1,500 万元，占桃谷科技总出资额的 15%。本次汤臣倍健整合多方资源联合投资设立互联网医疗合资公司，积极布局互联网医疗领域。

②合资收购移动健康管理平台——上海臻鼎电脑科技有限公司。2015 年 4 月，公司使用自有资金 2,400 万元投资入股上海臻鼎，占标的公司增资后注册资本的 20%。上海臻鼎将成为公司布局大健康产业链条中移动健康管理领域的战略合作伙伴，与汤臣倍健在临床营养、慢病管理、妇幼健康管理等移动健康管理领域开展深入合作。

③投资入股跨境电商平台——深圳市有棵树科技有限公司。2015 年 6 月，公司使用自有资金 16,000 万元，投资入股深圳有棵树。深圳有棵树将成为汤臣倍健布局跨境电商领域的战略合作伙伴，与汤臣倍健在供应链及进口健康产品、全新销售渠道、电子商务销售方式和大数据等方面开展深入合作，共同打造大健康领域的跨境电商平台。

④参与发起设立相互人寿保险公司。2015 年 6 月，为优化经营结构、拓宽业务领域，推进汤臣倍健在互联网金融、相互制保险公司领域的战略布局，参与创新发展普惠金融，在不影响主营业务发展的前提下，公司出借自有资金 5,000 万元，参与发起设立相互人寿保险公司（或组织），出借资金后公司拟占保险公司（或组织）初始运营资金的 5%。

⑤投资入股北京极简时代软件科技有限公司。2015 年 7 月，公司使用自有资金 4,000 万元，投资入股北京极简时代，持有北京极简时代 10% 股权。北京极简时代将成为汤臣倍健打造大健

康生态体系的战略合作伙伴，与汤臣倍健在数据挖掘、健康管理服务和渠道等方面开展深度合作，整合双方资源为用户提供更加完善、有效、个性化的健康管理服务。

⑥投资入股大姨吗实体公司。2015 年 7 月，公司全资子公司香港佰瑞有限公司以自有资金 1,000 万美元投资 KangSeed Technology Ltd.，占增资后标的公司股权比例的 4.7847%。该投资标的控股业务实体从事大姨吗 APP 的开发、宣传和销售业务，将成为汤臣倍健打造大健康产业生态体系的战略合作伙伴，与汤臣倍健在健康产品、健康管理服务、数据挖掘、品牌推广和订制等方面开展深度合作，整合双方资源为用户提供更加专业、丰富、个性化的健康产品及健康管理服务。

8.实施新产能的建设

根据公司《2013—2017 年产能规划》指引，将继续推进珠海四期生产基地建设，包括 GMP 厂房建设、设备引进、珠海厂区配套项目、进行生产基地配套设施及工程建设、增加部分生产车间/生产线等，为公司主营业务膳食补充剂产品的生产提供更加完善的配套，以满足公司销售快速增长的需求。2015 年 5 月，珠海生产基地四期厂房主体工程顺利封顶，计划于 2015 年下半年完成土建工程并启动 GMP 认证。

9.启动与实施科学城运营管理中心规划与建设

该地块位于广州市科学城，公司将在此基础上规划用于建设集运营管理、生产、研发、物流配送、商品展示于一体的公司运营管理中心。报告期内已启动土建工程施工。

10.统筹使用与实施非公开发行的募集资金投向项目

2015 年 2 月，公司顺利完成非公开发行股票的发行业务，本次非公开发行股份总量为 7,000 万股，募集资金总额为 18.655 亿元，扣除发行费用后，募集资金净额约 18.3 亿元。本次募集资金在扣除发行费用后将投入珠海生产基地四期建设项目、广东佰嘉单品运作项目、技术运营中心项目、信息化规划与建设项目、终端精细化管理及品牌建设项目。报告期内，公司根据项目进度合理安排募集资金使用计划，陆续启动项目。

11.继续加强研发投入，加强独创配方和功能产品研发

公司持续不断地加强研发投入，丰富产品结构，提升产品竞争力。报告期内公司科技中心继续独创配方产品的研究和功能产品研发，研发方向重点放在新产品、新功能的研发以创造超越竞争对手的产品力。报告期内，公司新取得产品批准证书 7 个。

12.持续进行消费者营养教育，进一步发挥“汤臣倍健营养学院”的作用

2015 年，营养学院主要工作：①“千名营养师”工程升级为“万名营养师”工程，在全国 25 个省设教学点，为连锁培养更多的高级营养师。②进一步扩大健康快车的数量，增加检测人次。③开启消费者教育，联合药房开展健康大讲堂，在各地开展 1000~2000 场，让更多消费者受益。

主要财务数据同比变动情况

	本报告期	上年同期/上年末	同比增减	变动原因
营业收入	1,177,048,423.78	938,170,025.61	25.46%	
营业成本	390,348,774.94	313,236,748.75	24.62%	
销售费用	233,202,959.64	147,302,377.10	58.32%	报告期内销售费用 23,320.30 万元，较上年同期增长 58.32%，主要是由于本期广告费用投入增加
管理费用	88,719,272.45	83,759,292.23	5.92%	
财务费用	-28,867,951.19	-20,628,566.91	39.94%	报告期内财务费用-2,886.80 万元，较上年同期减少 39.94%，主要是公司采用智能存款方式，提升存款利率
所得税费用	71,827,275.60	59,437,805.08	20.84%	
研发投入	36,581,810.43	27,209,486.84	34.45%	本报告期研发投入增加主要是由于研发进度加快
经营活动产生的现金流量净额	426,330,223.56	362,937,036.61	17.47%	
投资活动产生的现金流量净额	-1,818,404,417.18	-46,171,662.46	3,838.36%	2015 年 1 至 6 月投资活动现金流出增加 3,838.36%，主要为本报告期购买理财产品，参与三家公司股权投资以及固定资产投资增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	1,483,099,469.03	-292,272,686.40	-607.44%	本期筹资活动现金流入增幅 607.44%，主要为报告期内非公开募集资金流入
现金及现金等价物净增加额	91,016,651.36	24,492,687.75	271.61%	现金及现金等价物的增加主要为经营性净现金流增加
货币资金	1,628,059,513.44	1,537,042,862.08	5.92%	
应收票据	21,157,546.66	21,522,639.12	-1.70%	
应收账款	83,322,630.32	43,469,615.63	91.68%	应收账款期末余额 8,332.26 万元，较年初余额增长 91.68%，主要是因为销售规模增加及按照惯例公司会在年初授予部分客户信用额度，年底集中进行清收，所以公司年中的应收账款余额会较年底的余额大
预付款项	70,350,026.06	37,645,326.78	86.88%	预付账款期末余额 7,035.00 万元，较年初余额增长 86.88%，主要是预付工程款及广告款增加
应收利息	26,951,165.54	28,902,830.28	-6.75%	
其他应收款	36,900,549.60	9,289,030.35	297.25%	其他应收款期末余额 3,690.05 万元，较年初余额增长 297.25%，主要是由于本年新增子公司购地保证金
存货	244,360,707.35	229,294,292.29	6.57%	
其他流动资产	1,374,941,148.01	5,051,768.39	27,117.03%	其他流动资产期末余额 137,494.11 万元，较年初余额增加 27,117.03%，主要是由于本期使用闲置资金购买的银行理财产品
流动资产合计	3,486,043,286.98	1,912,218,364.92	82.30%	

可供出售金融资产	240,880,616.00	20,880,616.00	1,053.61%	可供出售金融资产期末余额未 24,088.06 万元，较年初余额增长 1,053.61%，主要是由于本期对广发信德健康产业投资基金及深圳市有棵树科技有限公司进行的投资
长期股权投资	65,000,000.00	20,000,000.00	225.00%	长期股权投资期末余额 65,000 万元，较年初余额增长 225%，增加额为投资深圳市倍泰健康测量分析技术有限公司及北京桃谷科技有限公司
投资性房地产	45,844,318.31	7,941,264.66	477.29%	投资性房地产期末余额 4,584.43 万元，较年初余额增加 477.29%，主要是由于公司部分自有闲置物业对外出租
固定资产	402,499,733.97	428,748,316.54	-6.12%	
在建工程	196,278,072.02	150,566,187.54	30.36%	在建工程期末余额 19,627.81 万元，较年初余额增加 30.36%，主要是#4 厂房及软胶囊车间的建设投入
无形资产	86,973,240.71	81,234,681.42	7.06%	
开发支出	24,935,520.78	22,859,180.13	9.08%	
长摊待摊费用	21,324,794.38	36,854,005.41	-42.14%	长期待摊费用期末余额 2,132.48 万元，较年初下降 42.14%，主要是由于广告费的摊销及一年以内摊销额的重分类
其他非流动资产	15,237,372.96	18,847,258.50	-19.15%	
非流动资产合计	1,190,549,968.39	788,956,001.04	50.90%	
资产总计	4,676,593,255.37	2,701,174,365.96	73.13%	
应付账款	148,602,108.35	67,027,566.90	121.70%	应付账款期末余额为 14,860.21 万元，较年初余额增加 121.70%，主要是由于本期采购原材料上升
预收款项	13,042,882.34	57,736,228.96	-77.41%	预收账款期末余额 1,304.29 万元，较年初余额减少 77.41%，主要原因是去年客户预付货款，今年已发货
应付职工薪酬	31,780,753.70	36,466,071.43	-12.85%	
应交税费	65,100,142.08	28,986,065.94	124.59%	应交税费期末余额 6,510.01 万元，较年初余额增加 124.59%，主要是由于期末计提所得税费用增加
其他应付款	67,127,202.02	53,139,412.20	26.32%	
流动负债合计	325,653,088.49	243,355,345.43	33.82%	
非流动负债合计	15,041,674.02	10,123,020.72	48.59%	
负债合计	340,694,762.51	253,478,366.15	34.41%	
股本	728,010,940.00	658,010,940.00	10.64%	
资本公积	2,633,817,465.46	873,695,526.43	201.46%	资本公积期末余额 263,381.75 万元，较年初余额增加 201.46%，增加金额为本期非公开发行 A 股的募集资金产生的股本溢价

盈余公积	161,287,675.86	161,287,675.86	0.00%	
未分配利润	807,900,837.48	754,989,429.07	7.01%	
归属于母公司所有者权益合计	4,330,715,712.09	2,447,695,999.81	76.93%	
所有者权益合计	4,335,898,492.86	2,447,695,999.81	77.14%	
负债和所有者权益总计	4,676,593,255.37	2,701,174,365.96	73.13%	

（二）报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力（毛利率）未发生重大变化。报告期内，公司不存在对利润产生重大影响的其他经营业务活动。报告期内，公司无单个子公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上（含 10%）。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

（三）主营业务经营情况

1. 主营业务的范围及经营情况

公司从事研发、生产和销售保健食品；研发、生产和销售饮料；研发、生产和销售糖果制品（糖果）；批发兼零售：预包装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）；一般经营项目：研发和销售包装材料；研发生物技术；商务服务（不含许可经营项目）；中药材种植（不含许可经营项目）；食品添加剂生产、经营。

2. 主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品						
片剂	417,557,542.35	95,482,439.20	77.13%	17.44%	26.03%	-1.56%
粉剂	235,174,239.69	90,773,559.57	61.40%	54.05%	56.43%	-0.59%
胶囊	302,979,480.78	102,351,221.93	66.22%	-4.34%	-10.80%	2.45%
其他	218,286,046.32	98,724,411.21	54.77%	96.18%	57.11%	11.24%
合计	1,173,997,309.14	387,331,631.91	67.01%	25.40%	24.40%	0.27%
分地区						
东北	100,216,051.93	32,938,709.57	67.13%	24.98%	16.74%	2.32%
华北	109,767,642.89	34,874,502.71	68.23%	17.28%	13.53%	1.05%
华东	404,393,409.23	139,186,739.37	65.58%	49.85%	50.01%	-0.04%
华南	202,080,919.53	64,550,710.18	68.06%	-12.71%	-14.40%	0.63%
华中	177,283,858.42	58,500,677.63	67.00%	48.89%	52.02%	-0.46%
西北	49,315,187.68	15,076,094.33	69.43%	16.37%	9.07%	0.80%
西南	130,940,239.46	42,204,198.12	67.77%	31.45%	32.13%	-0.17%
合计	1,173,997,309.14	387,331,631.91	67.01%	25.40%	24.40%	0.27%

（四）其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

（五）公司前5大供应商或客户的变化情况

1.公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	214,674,056.92
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	18.24%

报告期公司前5大客户的变化情况及影响

适用 不适用

2.公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	149,782,749.68
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	36.50%

报告期公司前5大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

（六）主要子公司及参股公司分析

单位：元

公司名称	主要产品或服务	净利润
汤臣倍健药业有限公司	对“汤臣倍健”品牌进行管理和运营	183,069,360.55
广东佰嘉药业有限公司	对公司新单品项目进行统一管理和运营	-7,422,863.70
广东佰悦网络科技有限公司	负责运营专供电子商务的膳食补充剂新品牌和一些细分领域品牌的线上业务	-2,724,064.09
广州市佰健生物工程有限公司	对公司连锁营养中心进行统一管理和运营	25,226,944.48
广州市奈梵斯健康产品有限公司	“十一坊”品牌膳食补充剂产品的经营管理	-2,419,983.52
香港佰瑞有限公司	公司境外业务洽谈及资源整合	-5,850,594.57

截至本公告日，本公司拥有4家全资子公司、2家控股子公司，10家参股公司。

1.全资子公司基本情况

（1）汤臣倍健药业有限公司

➤ 股东情况：公司持有其100%股权

- 注册号：440003000047100
- 注册地址：珠海市横琴新区宝华路 6 号 105 室-1138
- 法定代表人：汤晖
- 注册资本：人民币 10,000 万元
- 成立日期：2014 年 9 月 24 日
- 公司类型：有限责任公司（法人独资）
- 经营范围：研发药品；研发和销售中药材、中药饮片；研发和销售保健食品；研发和销售片型、粉型、胶囊型食品；研发生物技术；研发中医药保健技术；研发和销售包装材料；商务服务（不含许可经营项目）；电子商务；互联网信息服务；中药材种植（不含许可经营项目）；无创伤推拿服务；批发兼零售（预包装食品）；物流仓储货运服务及物流管理；会议服务；生产和销售中成药。
- 主营业务：对“汤臣倍健”品牌进行管理和运营

(2) 广州市佰健生物工程有限公司

- 股东情况：公司持有其 100% 股权
- 注册号：440106000024661
- 注册地址：广州经济开发区科汇三街 3 号 701 房
- 法定代表人：陈宏
- 注册资本：人民币 19,721.91 万元
- 成立日期：2001 年 11 月 29 日
- 公司类型：有限责任公司（法人独资）
- 经营范围：研究、开发：定型包装食品、保健食品；生物工程技术的开发、研究、技术成果转让；货物进出口、技术进出口；批发兼零售：预包装食品、散装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）；批发、零售：保健食品。
- 主营业务：对公司连锁营养中心进行统一管理和运营

(3) 广州奈梵斯健康产品有限公司

- 股东情况：公司持有其 100% 股权
- 注册号：440104000005244
- 注册资本：人民币 1,000 万元
- 法定代表人：周许挺
- 注册地址：广州市越秀区中山三路较场西街 23 号 B 幢 4007 房
- 公司类型：有限责任公司（法人独资）
- 成立日期：2004 年 4 月 28 日
- 经营范围：研究、开发、批发、零售：预包装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）；销售：包装材料；货物进出口、技术进出口。

- 主要业务：“十一坊”品牌膳食补充剂产品的经营管理

(4) 香港佰瑞有限公司

2014年7月，公司根据发展需要以自有资金出资在香港注册设立子公司“香港佰瑞有限公司”（英文名称：Hongkong By Ray Company Limited），该子公司的设立有利于公司境外业务洽谈及资源整合。

- 股东情况：公司持有其100%股权
- 注册号：63529093-000-07-14-9
- 注册资本：1,980万美元
- 成立日期：2014年7月3日
- 经营范围：保健食品和膳食补充剂的研发、采购、销售、市场推广、进出口贸易

2. 控股子公司基本情况

(1) 广东佰嘉药业有限公司

- 股东情况：公司持有其75%股权
- 注册号：440400000327511
- 注册资本：人民币1,333万元
- 法定代表人：吴小刚
- 注册地址：珠海市横琴新区横琴镇红旗村宝中路3号五楼5023室
- 公司类型：有限责任公司（法人独资）
- 成立日期：2012年3月2日
- 经营范围：研发和销售包装材料；商务服务（不含许可经营项目）；中药材种植（不含许可经营项目）；研发和销售保健食品；批发：预包装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）；药品研发。
- 主营业务：对公司新单品项目进行统一管理和运营

(2) 广东佰悦网络科技有限公司

- 股东情况：公司持有其70%股权
- 注册号：440101000331921
- 注册资本：人民币2,000万元
- 法定代表人：龙翠耘
- 注册地址：广州市
- 成立日期：2015年2月15日
- 经营范围：网络技术的研究、开发；贸易咨询服务；企业管理咨询服务；投资咨询服务；营养健康咨询服务；商品信息咨询服务；信息技术咨询服务；企业管理服务（涉及许可经营项目的除外）；企业自有资金投资；非许可类医疗器械经营（即不需申请《医疗器械经营企业许可证》即可经营的医疗器械”，包括第一类医疗器械和国家规

定不需申请《医疗器械经营企业许可证》即可经营的第二类医疗器械)；贸易代理；商品批发贸易(许可审批类商品除外)；商品零售贸易(许可审批类商品除外)；医疗用品及器材零售(不含药品及医疗器械)；食品添加剂批发；食品科学技术研究服务；食品添加剂零售；许可类医疗器械经营(即申请《医疗器械经营企业许可证》才可经营的医疗器械”，包括第三类医疗器械和需申请《医疗器械经营企业许可证》方可经营的第二类医疗器械)；预包装食品批发；散装食品批发；预包装食品零售；散装食品零售。

- 主营业务：负责运营专供电子商务的膳食补充剂新品牌和一些细分领域品牌的线上业务

3. 参股公司/组织基本情况

(1) 安徽汤臣倍健保健品推广服务有限公司

2012 年 10 月，公司以自有资金 880,616 元收购了安徽汤臣倍健保健品推广服务有限公司 4.98% 的股权，此次收购是公司为了与经销商结成更紧密的战略合作关系的一种尝试。

(2) 深圳市鹏鼎创盈金融信息服务股份有限公司

2014 年 7 月，汤臣倍健发布《对外投资公告》，公司与深圳市鹏鼎创盈金融信息服务股份有限公司签订《股份认购协议》。汤臣倍健出资 2,000 万元，持股比例为 3.7895%。鹏鼎创盈注册资本 5.2778 亿元，是目前国内注册资本最大的互联网金融服务公司之一，鹏鼎创盈通过互联网金融服务网站“鹏金所”(www.penging.com)为借贷双方提供投融资居间服务。目前，鹏金所已上线的“鹏金保”产品由国有融资担保机构对借款人的借款本息进行全额担保。截至目前，鹏金所的成交额已经突破 19 亿，合作国有担保机构 74 家，业务覆盖 27 个省\自治区\直辖市，已经和全国各地多家大型国有融资担保机构签订了合作协议，已形成全国范围的网络布局，未来交易额可望实现快速增长。

(3) 深圳市倍泰健康测量分析技术有限公司

2014 年 10 月，公司与深圳市倍泰健康测量分析技术有限公司及其现有全体股东签署《深圳市倍泰健康测量分析技术有限公司增资及股权转让协议书》。汤臣倍健决定使用自有资金 10,000 万元，投资入股深圳倍泰，获得 25% 股权。深圳倍泰将成为汤臣倍健打造服务力和布局移动健康领域的合作伙伴，与汤臣倍健在营养家中心、移动健康管理和大数据等方面开展深度合作，共同打造移动健康的管理平台。截至目前，双方已成立多个联合工作小组对接落实具体的项目。

(4) 广发信德健康产业投资基金

2014 年 12 月，公司投入自有资金 6,000 万元，与广发信德投资管理有限公司、广发信德智胜投资管理有限公司合作，成为广发信德健康产业投资基金(以下简称“健康基金”)的有限合伙人。健康基金聚焦于健康管理领域的新技术(如分子诊断)、新趋势(如康复医疗、医疗大数据)和新业态(如互联网医疗、医药电商)等，另外，基金还有可能投资于定制保健品、

定制康复计划、CRO（Contract Research Organization，合同研究组织）、食品安全检验等交叉领域。汤臣倍健作为基金的战略投资人，享有相关投资项目的表决权。汤臣倍健将以此次交易为契机，加速从产品营销向价值营销的战略升级，积极布局互联网医疗领域，借助移动互联网浪潮培育新的商业模式及利润增长点。此次投资合伙的健康基金不纳入汤臣倍健合并报表范围。

2015 年 2 月，“健康基金”经广州市工商行政管理局批准成立，初始注册资本为 1 亿元。经基金合伙人会议讨论，基金规模将扩大为 3 亿元，目前已根据相关法律法规向合格投资者进行募集。截至本公告日，健康基金首期 1 亿元出资已实缴完毕，二期 2 亿元出资已认缴完毕，相关工商变更手续正在有序办理之中。此外，健康基金已在中国证券投资基金业协会完成私募基金备案登记。

（5）北京桃谷科技有限公司

2015 年 3 月，汤臣倍健与控股股东梁允超的关联公司诚承投资控股有限公司、深圳市前海喜乐佳投资有限公司、张守川、崔龙江、韩思婷、文东签署了《投资合作协议》，共同投资 5,000 万元发起设立从事互联网医疗相关业务的合资公司——北京桃谷科技有限公司，其中汤臣倍健、诚承投资、喜乐佳投资作为“战略投资方”，四名自然人出资人作为“团队投资方”。汤臣倍健投入自有资金 1,500 万元，占桃谷科技总出资额的 15%；诚承投资出资 2,000 万元，占桃谷科技总出资额的 20%。本次汤臣倍健整合多方资源联合投资设立互联网医疗合资公司，积极布局互联网医疗领域。

2015 年 5 月，桃谷科技增资事宜办理完成工商变更登记手续，并取得了北京市工商行政管理局海淀分局颁发的《企业法人营业执照》。

（6）上海臻鼎电脑科技有限公司

2015 年 4 月，汤臣倍健、诚承投资控股有限公司、珠海佰润健康管理合伙企业与上海臻鼎电脑科技有限公司及其现有全体股东及关联方签署《上海臻鼎电脑科技有限公司增资及股权转让协议》。汤臣倍健使用自有资金 2,400 万元，投资入股上海臻鼎。诚承投资出资 2,640 万元，占上海臻鼎增资后注册资本的 22%；副董事长梁水生的关联公司珠海佰润出资 1,560 万元，占上海臻鼎增资后注册资本的 13%。上海臻鼎将成为汤臣倍健布局大健康产业链条中移动健康管理领域的战略合作伙伴，与汤臣倍健在临床营养、慢病管理、妇幼健康管理等移动健康管理领域开展深入合作，共同打造移动健康管理平台。

（7）深圳市有棵树科技有限公司

2015 年 6 月，汤臣倍健与深圳市有棵树科技有限公司及其现有全体股东、其他投资方共同签署《深圳市有棵树科技有限公司投资协议书》。汤臣倍健使用自有资金 16,000 万元，投资入股深圳有棵树。深圳有棵树将成为汤臣倍健布局跨境电商领域的战略合作伙伴，与汤臣倍健在供应链及进口健康产品、全新销售渠道、电子商务销售方式和大数据等方面开展深入合作，共同打造大健康领域的跨境电商平台。

（8）相互人寿保险公司

2015 年 6 月，为优化经营结构、拓宽业务领域，推进汤臣倍健在互联网金融、相互制保险公司领域的战略布局，参与创新发展普惠金融，在不影响主营业务发展的前提下，汤臣倍健出借自有资金 5,000 万元，参与发起设立相互人寿保险公司（或组织），出借资金后公司拟占保险公司（或组织）初始运营资金的 5%。

（9）北京极简时代软件科技有限公司

2015 年 7 月，汤臣倍健与北京极简时代软件科技有限公司及其现有全体股东共同签署《北京极简时代软件科技有限公司增资协议书》。汤臣倍健使用自有资金 4,000 万元，投资入股北京极简时代。北京极简时代将成为汤臣倍健打造大健康生态体系的战略合作伙伴，与汤臣倍健在数据挖掘、健康管理服务和渠道等方面开展深度合作，整合双方资源为用户提供更加完善、有效、个性化的健康管理服务。交易完成后，汤臣倍健持有北京极简时代 10% 股权。

（10）KangSeed Technology Ltd.

2015 年 7 月，公司全资子公司香港佰瑞有限公司与 KangSeed Technology Ltd.、KangSeed Technology Limited、友乐活（北京）网络科技有限公司、北京康智乐思网络科技有限公司及其创始人共同签署《C-1 类优先股购买协议》。香港佰瑞使用自有资金人民币 1,000 万美元，投资入股 KangSeed Technology。该投资标的控股业务实体从事大姨吗 APP 的开发、宣传和销售业务，将成为汤臣倍健打造大健康产业生态体系的战略合作伙伴，与汤臣倍健在健康产品、健康管理服务、数据挖掘、品牌推广和订制等方面开展深度合作，整合双方资源为用户提供更加专业、丰富、个性化的健康产品及健康管理服务。交易完成后，香港佰瑞持有 KangSeed Technology 的 4.7847% 股权。

（七）重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

（八）核心竞争力不利变化分析

报告期内，公司未发生因技术升级换代、核心技术人员辞职等导致核心竞争力受到严重影响的情形。

（九）无形资产情况

1. 土地使用权

截至 2015 年 6 月 30 日，公司拥有土地使用权七宗，包括珠海生产基地原有用地、珠海普迪电子有限公司用地（2014 年 3 月因吸收合并珠海普迪，用地房地权证更名为汤臣倍健股份有限公司）、在珠海生产基地附近通过拍卖获取的三块出让用地、在广州科学城通过拍卖获取的一块出让用地及在珠海横琴新区通过挂牌获取的一块出让用地。具体情况如下：

房产证/土地使用权编号	类型	取得方式	土地位置	使用期限	土地面积 (m ²)
粤房地权证珠字第 0200031544 号	工业用地	转让	珠海市金湾区三灶科技工业园星汉路 19 号	2004.10.25-2054.10.24	32,637.3
粤房地权证珠字第 0200033105 号	工业用地	转让	珠海市金湾区三灶镇星汉路 17 号	2007.4.27-2057.4.26	33,869.3
粤房地权证珠字第 0200040300 号	工业用地	出让	珠海市金湾区三灶科技工业园工业区、机场西路东侧	2012.08.22-2062.08.21	22,711.7
穗府国用(2013)第 05000107 号	工业用地	出让	广州市萝岗区瑞和路西南、瑞源路西北, KXCD-D2	2012.2.20-2062.2.20	10,054
粤房地权证珠字第 0200039966 号	工业用地	出让	珠海市金湾区三灶科技园工业区、机场西路东侧	2013.08.01-2063.07.31	21,097.7
粤房地权证珠字第 0200041294 号	工业用地	出让	珠海市金湾区三灶镇三灶科技园工业区、星汉路旁	2013.12.26-2063.12.25	88,566.2
珠横国土储 2014-26 号	中医保健及商务配套用地	出让	横琴新区琴海西路东侧、胜洲二路南侧、厚朴路西侧、胜洲一路北侧	2014.02.28-2054.02.27	15,000

2. 专利及专利使用权

截至 2015 年 6 月 30 日, 公司拥有 53 项专利技术使用权, 其中报告期内新增 13 项, 情况如下:

序号	专利号	专利名称	类别	取得方式	取得时间	专利权人	有效期限至
1	ZL200410027068.5	红景天袋泡茶	发明	受让持有	2010.09.14	汤臣倍健	2024.05.07
2	ZL201030151610.4	包装瓶(小麦-鱼油-芦荟)	外观设计	原始取得	2011.01.12	汤臣倍健	2020.04.21
3	ZL201030670786.0	包装瓶(维生素)	外观设计	原始取得	2011.05.04	汤臣倍健	2020.12.08
4	ZL201030670754.0	包装瓶(鱼油)	外观设计	原始取得	2011.05.04	汤臣倍健	2020.12.08
5	ZL201120367643.1	一种减重秤	实用新型	原始取得	2012.03.07	汤臣倍健	2021.09.28
6	ZL201120367928.5	一种报警机构	实用新型	原始取得	2012.03.07	汤臣倍健	2021.09.28
7	ZL201120367829.7	一种粉剂包装机	实用新型	原始取得	2012.03.07	汤臣倍健	2021.09.28
8	ZL201120367715.2	一种明胶盒	实用新型	原始取得	2012.03.07	汤臣倍健	2021.09.28
9	ZL201120367941.0	一种干燥剂投放机	实用新型	原始取得	2012.03.28	汤臣倍健	2021.09.28
10	ZL201120374069.2	一种离合气缸	实用新型	原始取得	2012.04.25	汤臣倍健	2021.09.28
11	ZL201120374142.6	一种自动压盖机	实用新型	原始取得	2012.04.25	汤臣倍健	2021.09.28
12	ZL201120368173.0	一种离心除气机	实用新型	原始取得	2012.05.09	汤臣倍健	2021.09.28
13	ZL201120368107.3	一种刮粉装置	实用新型	原始取得	2012.05.30	汤臣倍健	2021.09.28

14	ZL201120368301.1	一种水幕除尘器	实用新型	原始取得	2012.06.27	汤臣倍健	2021.09.28
15	ZL201230198217.X	包装盒（健力多氨糖软骨素钙片）	外观	自主研发	2013.01.16	汤臣倍健	2022.05.24
16	ZL201010188834.1	一种柑橘皮活性提取物及其提取工艺和应用	发明专利	自主研发	2013.06.12	广东药学院、汤臣倍健	2030.05.24
17	ZL201230628393.2	包装瓶（葛根-果蔬纤维）	外观	自主研发	2013.06.12	汤臣倍健	2022.12.13
18	ZL201230628351.9	包装瓶（西洋参-灵芝孢子粉）	外观	自主研发	2013.06.12	汤臣倍健	2022.12.13
19	ZL201320260257.1	一种自动装箱机片式纸箱成型装置	实用新型	自主研发	2013.12.18	汤臣倍健	2023.5.13
20	ZL201320247418.3	一种自动装箱机少件检测装置	实用新型	自主研发	2013.11.27	汤臣倍健	2023.5.8
21	ZL201320631970.2	配浆罐用卸汽装置及具有该卸汽装置的配浆罐	实用新型	自主研发	2014.04.02	汤臣倍健	2023.10.13
22	ZL201320631972.1	出片缓冲装置	实用新型	自主研发	2014.04.02	汤臣倍健	2023.10.13
23	ZL201320631958.1	压片机加料装置	实用新型	自主研发	2014.04.02	汤臣倍健	2023.10.13
24	ZL201320631971.7	可除铁屑的整粒机	实用新型	自主研发	2014.04.02	汤臣倍健	2023.10.13
25	ZL201320593050.6	包衣机出片装置	实用新型	自主研发	2014.04.02	汤臣倍健	2023.9.24
26	ZL201320631782.X	一种尾料收集桶及尾料收集系统	实用新型	自主研发	2014.04.16	汤臣倍健	2023.10.13
27	ZL201320632037.7	高速粉碎整粒机	实用新型	自主研发	2014.04.16	汤臣倍健	2023.10.13
28	ZL201320631918.7	一种粉碎机用活动齿盘	实用新型	自主研发	2014.04.16	汤臣倍健	2023.10.13
29	ZL201320631969.X	下料碟阀的安装装置	实用新型	自主研发	2014.04.16	汤臣倍健	2023.10.13
30	ZL201110420485.6	一种骨胶原高钙片	发明	自主研发	2013.11.27	汤臣倍健	2031.11.14
31	ZL201310034852.8	可延缓衰老的复合胶囊	发明	自主研发	2014.03.26	汤臣倍健	2033.01.28
32	ZL201230628821.1	包装盒（鳕鱼肝油）	外观	自主研发	2013.03.19	奈梵斯	2022.12.13
33	ZL201230628787.8	包装瓶（胶原蛋白—红葡萄籽）	外观	自主研发	2013.06.12	奈梵斯	2022.12.13
34	ZL201230628377.3	包装瓶（健力多）	外观	自主研发	2013.06.12	佰嘉	2022.12.13

35	ZL 201310055945.9	天麻酸枣仁复合胶囊	发明	自主研发	2014.08.27	汤臣倍健	2033.02.20
36	ZL 201310032990.2	辅助降血糖的苦瓜葛根片	发明	自主研发	2014.10.22	汤臣倍健	2033.01.27
37	ZL 201310182105.9	银杏叶提取物鱼油软胶囊及其制备方法	发明	自主研发	2014.10.29	汤臣倍健	2033.05.15
38	ZL 201310055816.X	以乳矿物盐为原料的增加骨密度的片剂及其制备方法	发明	自主研发	2014.11.19	汤臣倍健	2033.02.20
39	ZL 201310032946.1	复方阿胶参芪片剂及其制备方法	发明	自主研发	2014.12.17	汤臣倍健	2033.01.27
40	ZL 201310241616.3	鳕鱼肝油软胶囊及其制备方法	发明	自主研发	2014.12.24	汤臣倍健	2033.06.17
41	ZL201310241657.2	可以改善肠胃功能的硬胶囊及其制备方法	发明	自主研发	2015-1-14	汤臣倍健	2033-6-17
42	ZL 201310182570.2	珍珠粉维生素 CE 胶囊及其制备方法	发明	自主研发	2015-1-14	汤臣倍健	2033-5-15
43	ZL 201310182569.X	左旋肉碱茶多酚片及其制备方法	发明	自主研发	2015-2-11	汤臣倍健	2033-5-15
44	ZL 201010291311.X	预防和治疗糖尿病的组合物、其制备方法及应用	发明	受让持有	2015-01-13	汤臣倍健	2030-09-24
45	ZL 201310253539.3	一种稳定性好的改善记忆力组合物、胶囊以及制备方法	发明	自主研发	2015-5-27	汤臣倍健	2033-6-23
46	ZL201420591354.3	一种镂空传送设备	实用新型	自主研发	2015-1-28	汤臣倍健	2024-10-12
47	201430196587.9	包装瓶（多维系列）	外观	自主研发	2015-1-7	汤臣倍健	2024-6-22
48	201430313649.X	包装瓶（辅助降血糖片）	外观	自主研发	2015-1-28	汤臣倍健	2024-8-27
49	201430313926.7	包装瓶（盖尔乐）	外观	自主研发	2015-1-28	汤臣倍健	2024-8-27
50	201430313648.5	包装瓶（酵母片系列）	外观	自主研发	2015-1-28	汤臣倍健	2024-8-27
51	201430455933.0	包装盒（灵芝）	外观	自主研发	2015-5-27	汤臣倍健	2024-11-17
52	201430455932.6	包装盒（三七）	外观	自主研发	2015-5-27	汤臣倍健	2024-11-17
53	201430455661.4	包装瓶三七（系列）	外观	自主研发	2015-4-29	汤臣倍健	2024-11-17

3.注册商标

①国内注册商标

截至 2015 年 6 月 30 日，公司在国内已获注册的商标共计 634 项，其中报告期内新增 78 项，具体如下：

序号	商标名称	注册号	商品类别	取得方式/时间	有效期限
1		12390027	30	原始取得 2014.10.07	2014.10.07-2024.10.06
2		12390156	35	原始取得 2014.10.07	2014.10.07-2024.10.06
3		12390228	35	原始取得 2014.10.07	2014.10.07-2024.10.06
4		12737913	5	原始取得 2014.10.28	2014.10.28-2024.10.27
5		12390046	30	原始取得 2014.09.14	2014.09.14-2024.09.13
6		12390003	29	原始取得 2014.09.14	2014.09.14-2024.09.13
7		12389976	29	原始取得 2014.09.14	2014.09.14-2024.09.13
8		12389950	5	原始取得 2014.09.14	2014.09.14-2024.09.13
9		12389917	5	原始取得 2014.09.14	2014.09.14—2024.09.13
10		13351790	5	原始取得 2015.01.14	2015.01.14—2025.01.13
11		13159514	5	原始取得 2014.12.21	2014.12.21-2024.12.20
12		12748641	5	原始取得 2014.12.07	2014.12.07—2024.12.06
13		13159444	5	原始取得 2014.12.21	2014.12.21—2024.12.20
14		13159410	29	原始取得 2014.12.21	2014.12.21—2024.12.20
15		13159493	29	原始取得 2014.12.28	2014.12.28—2024.12.27
16		13159339	29	原始取得 2015.01.14	2015.01.14—2025.01.13

17	隽睿 7A 配方	13159387	5	原始取得 2015.01.21	2015.01.21—2025.01.20
18	全能营	13402766	5	原始取得 2015.01.21	2015.01.21—2025.01.20
19	全能营	13402768	30	原始取得 2015.01.21	2015.01.21—2025.01.20
20	全能营	13402767	29	原始取得 2015.01.14	2015.01.14-2025.01.13
21	十二篮	13293019	31	原始取得 2015.01.14	2015.01.14-2025.01.13
22	稚优	11899313	5	原始取得 2014.5.28	2014.5.28-2024.5.27
23	稚优	11899314	29	原始取得 2014.5.28	2014.5.28-2024.5.27
24	雄纠纠	13549283	5	原始取得 2015.01.28	2015.01.28-2025.01.27
25	佰嘉店掌	13332059	35	原始取得 2015.01.28	2015.01.28-2025.01.27
26	金店掌	13332255	35	原始取得 2015.01.28	2015.01.28-2025.01.27
27	十二篮	11305464	10	受让取得 2015.03.27	2015.03.27-2023.12.27
28	盈养力	13715242	29	原始取得 2015.03.07	2015.03.07-2025.03.06
29	孕禧	11093413	5	原始取得 2014.07.28	2014.07.28-2024.07.27
30	好孕气	11093420	5	原始取得 2014.07.07	2014.07.07—2024.07.06
31	极地冰度	11688211	30	原始取得 2014.07.07	2014.07.07—2024.07.06
32	雄纠纠	11803916	30	原始取得 2014.07.07	2014.07.07—2024.07.06
33	雄纠纠	11803917	5	原始取得 2014.07.14	2014.07.14—2024.07.13

34		11899315	30	原始取得 2014.07.14	2014.07.14—2024.07.13
35		11899525	5	原始取得 2014.07.14	2014.07.14—2024.07.13
36	稚优	11987934	30	原始取得 2014.07.07	2014.07.07—2024.07.06
37		13983508	9	原始取得 2015.03.21	2015.03.21—2025.03.20
38		13983542	28	原始取得 2015.03.21	2015.03.21—2025.03.20
39	健力多 JIAN LI DUO	13332280	5	原始取得 2015-03-14	2015.03.14-2025.03.13
40	KEYLID 健力多	12069321	5	原始取得 2015-03-21	2015.03.21—2025.03.20
41	KEYLID 健力多	12069839	8	原始取得 2015-03-21	2015.03.21—2025.03.20
42	KEYLID 健力多	12079256	9	原始取得 2015-03-21	2015.03.21—2025.03.20
43	KEYLID 健力多	12103736	43	原始取得 2015-03-28	2015.03.28—2025.03.27
44		13877650	5	原始取得 2015-02-28	2015.02.28-2025.02.27
45		13592052	35	原始取得 2015.02.21	2015.02.21-2025.02.20
46		13983594	31	原始取得 2015.03.07	2015.03.07-2025.03.06
47		13983662	35	原始取得 2015.03.14	2015.03.14-2025.03.13
48	Nature's Bay	13791874	5	原始取得 2015.03.07	2015.03.07-2025.03.06
49	Nature's Peak	13791661	5	原始取得 2015.02.21	2015.02.21—2025.02.20
50	Nutra Family	13791554	5	原始取得 2015.02.21	2015.02.21—2025.02.20

51	Nature's Bay	13791728	29	原始取得 2015.03.07	2015.03.07-2025.03.06
52	Nature's Peak	13791828	29	原始取得 2015.03.07	2015.03.07-2025.03.06
53	Nutra Family	13791487	29	原始取得 2015.03.07	2015.03.07-2025.03.06
54	Nature's Bay	13791688	30	原始取得 2015.03.07	2015.03.07-2025.03.06
55	Nature's Peak	13791575	30	原始取得 2015.03.07	2015.03.07-2025.03.06
56	Nutra Family	13791473	30	原始取得 2015.03.07	2015.03.07-2025.03.06
57	维它可	13862405	5	原始取得 2015.03.07	2015.03.07-2025.03.06
58	维他客	13862764	5	原始取得 2015.03.14	2015.03.14-2025.03.13
59	维多客	13877589	5	原始取得 2015.02.28	2015.02.28-2025.02.27
60	好健时	13975607	5	原始取得 2015.03.14	2015.03.14-2025.03.13
61	天然博士	13709660	5	原始取得 2015.03.07	2015.03.07-2025.03.06
62	盈养力	13715235	5	原始取得 2015.03.07	2015.03.07-2025.03.06
63	维它可	13862513	29	原始取得 2015.03.07	2015.03.07-2025.03.06
64	维他客	13862860	29	原始取得 2015.03.14	2015.03.14-2025.03.13
65	维多客	13877462	29	原始取得 2015.03.07	2015.03.07-2025.03.06
66	好健时	13975673	29	原始取得 2015.03.14	2015.03.14-2025.03.13
67	Global Life	13791979	29	原始取得 2015.03.07	2015.03.07-2025.03.06

68	Vitanext	13791428	29	原始取得 2015.03.07	2015.03.07-2025.03.06
69	天然博士	13709642	29	原始取得 2015.03.07	2015.03.07-2025.03.06
70	维它可	13862593	30	原始取得 2015.03.07	2015.03.07-2025.03.06
71	维他客	13862977	30	原始取得 2015.03.07	2015.03.07-2025.03.06
72	维多客	13877501	30	原始取得 2015.03.07	2015.03.07-2025.03.06
73	好健时	13975625	30	原始取得 2015.03.14	2015.03.14-2025.03.13
74	Global Life	13791948	30	原始取得 2015.03.07	2015.03.07-2025.03.06
75	Vitanext	13791422	30	原始取得 2015.03.07	2015.03.07-2025.03.06
76	天然博士	13709631	30	原始取得 2015.03.07	2015.03.07-2025.03.06
77	盈养力	13720061	30	原始取得 2015.03.07	2015.03.07-2025.03.06
78		13983785	44	原始取得 2015.03.07	2015.03.07-2025.03.06

②国外注册商标

截至 2015 年 6 月 30 日，公司及全资子公司在海外已获注册的商标共计 57 项，其中报告期内，新增海外商标 9 项。

序号	注册商标	注册号	类别	取得方式、时间	注册有效期限	注册国
1		1000512	5 2930	原始取得 2014.06.30	2014.06.30-2024.06.30	新西兰
2	汤臣倍健	1153076	5	原始取得 2015-1-27	2015.1.27-2025.1.27	智利
3	汤臣倍健	1193308	5	原始取得 2015-1-29	2013.11.1-2023.11.1	哈萨克斯坦
4	汤臣倍健	1193308	5	原始取得 2015-2-19	2013.11.1-2023.11.1	白俄罗斯
5	汤臣倍健	1193308 (498193)	5	原始取得 2015-5-14	2013.11.1-2023.11.1	哥伦比亚

6	汤臣倍健	1193308	5	原始取得 2015-3-19	2013.11.1-2023.11.1	吉尔吉斯斯坦
7	汤臣倍健	1193308 (1189903)	5	原始取得 2015-2-26	2013.11.1-2023.11.1	墨西哥
8		303259864	9 4144	原始取得 2015-5-19	2015.1.7-2025.1.6	香港
9		303259855	9 4144	原始取得 2015-5-19	2015.1.7-2025.1.6	香港

(十) 批文变化情况

截至 2015 年 6 月 30 日，公司拥有 100 项营养素补充剂和保健食品批准证书，较 2014 年底增加 7 项。

序号	名称	取得批准证书时间	取得方式	批准证书文号
1	灵芝孢子油软胶囊	2015.2.15	原始取得	国食健字 G20150114
2	钙铁锌咀嚼片（儿童型-水蜜桃味）	2015.3.17	原始取得	国食健字 G20150212
3	奈梵斯（R）灵芝孢子油软胶囊	2015.4.18	原始取得	国食健字 G20150410
4	盖尔力片（男士型）	2015.5.7	原始取得	国食健字 G20150431
5	天然维生素 E 软胶囊	2015.6.9	原始取得	国食健字 G20150537
6	钙镁维生素 D 片	2015.6.18	原始取得	国食健字 G20150576
7	钙咀嚼片（巧克力味）	2015.6.18	原始取得	国食健字 G20150560

(十一) 公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

1. 公司既定的发展战略

2011 年公司制定了《2011-2015 年度经营规划纲要》，作为公司发展战略的纲领性文件，为公司未来五年发展提出了明确的发展目标与实施路径，该战略纲要主旨在于不断打造与提升公司的核心竞争力，做强做大做优膳食补充剂主业。

2014 年底，因应国内市场、商业环境快速变化以及新商业模式新技术层出不穷的新常态，鉴于公司《2011-2015 年度经营规划纲要》的主要指标已提前达成，公司决定将之前制定五年规划的做法更改为制定三年滚动规划，为此制定了全新的《2015-2017 年度经营规划纲要》。

作为公司未来三年发展战略与业务布局的纲领性文件，新的三年规划核心就是把股份公司的大格局做出来。基于此，按照“管理做减法，经营做加法”的思路，对架构做出重大调整，按不同模式和品牌切分成立多个独立运营的项目公司，建立相应的管理团队持股制度，保持组织的创新力、激情与活力。股份公司定位于战略执行、投资管控及平台服务输出（生产、研发、公关、法务、财务、IT等）。该新战略纲要的主旨在于公司整体业务布局由膳食补充剂扩展到大健康产业，未来业务生态由三大业务板块（汤臣倍健药业板块、广东佰嘉板块、线上业务板块）与大健康产业布局构成，不断打造与提升公司的核心竞争力。

2015年6月，公司在上海、北京两地举行“大格局 新梦想”为主题的大健康生态布局之大型投资者见面会，就公司的全新战略与事业梦想与投资进行诠释和分享，公司将从单一产品提供商逐步升级为健康干预的综合解决方案提供商，围绕这个目标，公司将从具有较强优势的实体产品和健康管理内容服务两方面出发形成健康干预方案，通过大平台嵌入，围绕健康干预的服务与价值挖掘，形成健康管理数据的沉淀，打造大健康产业的生态圈。

公司战略目标达成的路径是以高品质、差异化的“产品力”为基石，以“品牌力”与“渠道力”为依托，重点致力于“服务力”核心竞争力的建设；致力于公司主营大众化品牌“汤臣倍健”的广度和深度推广，积极拓展骨骼健康、运动营养、体重管理等细分领域并布局线上业务；由产品营销向价值营销转变，通过提升对经销商、零售商的“服务力”，为消费者创造更多价值，全面构建公司综合竞争能力。

2. 公司所处行业的发展前景和变化趋势

2014年2月，国务院印发《中国食物与营养发展纲要（2014—2020年）》，其中发展目标包括营养素摄入量目标、营养性疾病控制目标；发展重点包括发展营养强化食品和保健食品；政策措施包括开展全国居民营养与基本健康监测工作，进行食物消费调查，定期发布中国居民食物消费与营养健康状况报告，引导居民改善食物与营养状况。

2015年4月，《中华人民共和国食品安全法》已由第十二届全国人大常委会第十四次会议修订通过，将于2015年10月1日起实施，有可能对行业未来发展及竞争格局产生直接影响。

随着《食品安全法》、《保健食品监管条例》等行业最新法规、规章、制度、解释性文件等行业新规在未来一段时间陆续落地与出台，新的监管精神与细则要求将对未来膳食补充剂行业的发展产生重要影响。作为膳食补充剂行业龙头的汤臣倍健必将受益于行业整合的大环境。

（十二）公司年度经营计划在报告期内的执行情况

2015 年是公司全新战略布局实施的第一年。报告期内，公司始终坚持“取自全球，健康全家”的品牌理念，制定全新发展战略规划，明晰发展目标与实施路径；发力广东佰嘉板块，推出新品牌“无限能”；培育线上业务板块，成立线上业务公司，先后推出互联网品牌“每日每加”与专业运动营养品牌“GymMax 健乐多”；加大投入打造“营养家”会员平台。公

司管理层致力于落实《2015-2017 年度经营规划纲要》的要求以及年初既定的 2015 年度经营计划目标，致力于持续打造与完善大健康生态布局，在主业稳步增长的基础上嫁接跨境电商平台，积极布局移动健康管理、互联网医疗等大健康领域并开展跨界合作，公司继续保持良好的发展态势。

2015年，公司围绕企业发展战略重点抓好以下各方面的工作：（1）制定全新发展战略规划，明晰发展目标与实施路径；（2）管理做减法，经营做加法；（3）建立管理层持股机制，打造事业合伙人；（4）培育线上业务板块，推出电商品牌与运动营养品牌；（5）发力广东佰嘉板块，推出新品牌“无限能”；（6）加大投入打造“营养家”会员平台；（7）推进公司整体战略指导下的并购；（8）实施新产能的建设；（9）启动与实施科学城运营管理中心规划与建设；（10）统筹使用与实施非公开发行的募集资金投向项目；（11）继续加强研发投入，加强独创配方和功能产品研发；（12）持续进行消费者营养教育，进一步发挥“汤臣倍健营养学院”的作用。

（十三）对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

详见第一节相关内容“八、重大风险提示”。

二、投资状况分析

（一）募集资金使用情况

1. 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	325,537.99
报告期投入募集资金总额	24,559.22
已累计投入募集资金总额	168,534.4
募集资金总体使用情况说明	
公司严格按照《募集资金监管协议》以及相关法律法规的规定存放、使用和管理募集资金，并履行了相关义务，未发生违法违规的情形。截至 2015 年 6 月 30 日，公司尚未落实具体使用计划的其他与主营业务相关的营运资金的金 额为 0 元。	

2. 资金承诺项目情况

首次公开发行股票募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额	142,525.8					本季度投入募集资金总额	1,007.67				
报告期内变更用途的募集资金总额	0					已累计投入募集资金总额	144,982.85				
累计变更用途的募集资金总额	0										
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%										
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部	募集资	调整后投资	本报告	截至期末	截至期	项目达到	本报告期	截止报告期	是否	项目可
	门)	金承诺	总额(1)	期投入	累计投入	末投资	预定可使	实现的效	末累计实	达到	行性是
	投资总	投资总		金额	金额(2)	进度(3)	用状态日	益	现的效益	预计	否发生

	分变更)	额				=(2)/(1)	期			效益	重大变化
承诺投资项目											
生产车间新建项目(IPO 项目)	否	13,902	13,902	0	14,085.93	101.32%	2012 年 06 月 27 日	31,362.07	113,377.14	是	否
营销网络优化技术改造项目(IPO 项目)	否	12,300	12,300	0	12,660.14	102.93%	2013 年 12 月 31 日	0	0	不适用	否
信息系统技术改造项目(IPO 项目)	否	1,866	1,866	0	1,925.69	103.20%	2013 年 12 月 31 日	0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	28,068	28,068	0	28,671.76	--	--	31,362.07	113,377.14	--	--
超募资金投向											
品牌建设项目	否	26,235	38,371		39,783.06	103.68%	2013 年 12 月 31 日	0	0	不适用	否
收购珠海普迪电子有限公司	否	2,340	2,340		2,324.61	99.34%	2012 年 01 月 18 日	0	0	不适用	否
进一步扩大珠海生产基地产能项目	否	15,986	15,986	788.09	15,597.58	97.57%	2013 年 12 月 31 日	0	0	是	否
开设连锁营养中心项目	否	15,565.91	15,565.91	219.58	11,046.97	70.97%	2013 年 12 月 31 日	5.87	17.70	否	否
归还银行贷款(如有)	--	7,000	7,000		7,000	100.00%	--	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	22,000	40,558.87		40,558.87	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	89,126.91	119,821.78	1,007.67	116,311.09	--	--	5.87	17.70	--	--
合计	--	117,194.91	147,889.78	1,007.67	144,982.85	--	--	31,367.94	113,394.84	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	由于“进一步扩大珠海生产基地产能项目”与 IPO 募投项目“生产车间新建项目”的产能不可分割，故根据募集资金使用专项报告，该两项目的效益共同计算金额为 31,367.94 万元，达到预计效益。 连锁营养中心项目：该项目投资的连锁营养中心作为公司的旗舰店，选址、装修、人员、检测仪器的配置要求较普通连锁店高，前期投入较大，费用较高。且公司对于连锁营养中心的定位之一是对所在区域经销商和顾客提供支持性服务，为加强公司核心竞争力中的“服务力”打造线下的网络，并非为单纯的产品销售，因此本年度产生的效益较低。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 2011 年 1 月 9 日，公司第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于部分其他与主营业务相关的营运资金用于偿还银行贷款的议案》及《关于以其他与主营业务相关的营运资金 2.6235 亿元开展公司品牌建设项目的议案》，同意使用 7000 万元偿还银行贷款和使用 2.6235 亿元开展品牌建设项目。公司独立董事及保荐机构已对议案发表意见，同意本议案。 2011 年 10 月 20 日，公司第二届董事会第二次会议审议通过了《关于使用部分其他与主营业务相关的营运资金收购珠海普迪电子有限公司 100% 股权的议案》，同意公司使用其他与主营业务相关的营运资金 2,340 万元收购普迪印制电路有限公司持有的珠海普迪电子有限公司 100% 股权。公司独立董事及保荐机构已对议案发表同意意见。 2012 年 2 月 21 日，公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于使用部分其他与主营业务相关的营运资金增资广州市佰健生物工程有限公司用于开设连锁营养中心项目的议案》及《关于使用部分其他与主营业务相关的营运资金用于进一步扩大珠海生产基地产能项目的议案》，同意使用 15,565.91 万元增资广州佰健用于开设汤臣倍健连锁营养中心项目和 15,986 万元用于进一步扩大珠海生产基地产能项目。公司独立董事及保荐机构已对议案发										

	表同意意见。 2013年1月30日，公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充营运资金的议案》，同意公司使用其他与主营业务相关的营运资金22,000万元永久性补充营运资金。公司独立董事及保荐机构已对议案发表同意意见。 2013年3月21日，公司第二届董事会第十六次审议通过了《关于使用部分其它与主营业务相关的营运资金用于追加投资品牌建设项目的议案》，同意公司使用其它与主营业务相关的营运资金12,136万元用于追加投资品牌建设项目。公司独立董事及保荐机构已对议案发表同意意见。 2014年2月24日，公司第二届董事会第二十五次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充营运资金的议案》，同意公司使用其他与主营业务相关的营运资金13,194.89万元及利息约5,344.92万元（最终金额以资金转出当日银行结息余额为准），共约18,539.81万元永久性补充营运资金。最终转出金额为18,558.87万元。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2011年1月9日，公司第一届董事会第十五次会议和第一届监事会第六次会议审议通过，将募集资金3,235.82元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，其中：生产车间新建项目1,513.95万元，营销网络优化技术改造项目1,402.43万元，信息系统技术改造项目319.44万元。公司保荐机构广发证券以及全体独立董事对此均出具了同意意见。 2011年3月18日，公司第一届董事会第十六次会议和第一届监事会第七次会议审议通过，将超募资金2,425.219万元置换截至2011年2月28日止预先已投入超募资金投资项目的自筹资金，其中：品牌建设项目2,425.219万元。公司保荐机构广发证券以及全体独立董事对此均出具了同意意见。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至本报告期末剩余尚未使用的募集资金均存放在公司银行募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

非公开发行股票募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额	183,012.19					本季度投入募集资金总额	23,551.55				
报告期内变更用途的募集资金总额	0					累计投入募集资金总额	23,551.55				
累计变更用途的募集资金总额	0					截至期末投资进度(3)= (2)/(1)					
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%					项目达到预定可使用状态日期					
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
珠海生产基地四期建设项目	否	98,001	98,001	9,701.21	9,701.21	9.90%	2017年06月30日	0	0	不适用	否
技术运营中心项目	否	24,239	24,239	462.62	462.62	1.91%	2016年12	0	0	不适用	否

							月 31 日				
信息化规划与建设项目	否	7,800	7,800	1,913.31	1,913.31	24.53%	2016年12月31日	0	0	不适用	否
终端精细化管理及品牌建设项目	否	44,960	44,960	9,352.98	9,352.98	20.80%	2016年12月31日	0	0	不适用	否
广东佰嘉单品运作项目	否	8,012.19	8182.05	2,121.43	2,121.43	25.93%	2016年12月31日	0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	183,012.19	183,182.05	23,551.55	23,551.55	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
归还银行贷款(如有)	--	0	0	0	0	0	--	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	0	0	0	0	0	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--			--	--
合计	--	183,012.19	183,182.05	23,551.55	23,551.55	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 报告期内发生 根据公司《2014年非公开发行A股股票预案》，公司募投项目“广东佰嘉单品运作项目”由广东佰嘉独立实施。2015年3月由于广东佰嘉增资，股权结构发生变更，为保证“广东佰嘉单品运作项目”的正常实施，经公司第三届董事会第八次会议审议，公司拟将该项目的实施方式变更为合资经营。 根据公司《2014年非公开发行A股股票预案》，公司募投项目“终端精细化管理及品牌建设项目”由汤臣倍健实施。2014年底，因应公司架构调整，“汤臣倍健”主品牌已由公司全资子公司汤臣药业主营和实施，为更有效和合理的使用本次募投资金，2015年3月经公司第三届董事会第六次会议审议，公司拟将终端精细化管理及品牌建设项目的实施主体由汤臣倍健一个实施主体，增加至两个实施主体，即汤臣倍健股份有限公司和汤臣倍健药业有限公司。										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2015年3月20日，公司将募集资金12,877.54万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，其中：珠海生产基地四期建设项目5821.19万元；技术运营中心项目106.61万元；信息化规划与建设项目1637.33万元；终端精细化管理及品牌建设项目5312.42万元。该置换已经由广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）出具广会专字[2015]G15000480069号鉴证报告，并由公司第三届董事会第六次会议审议通过。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用										
尚未使用的募集资金用途及去向	截至本报告期末剩余尚未使用的募集资金均存放在公司银行募集资金专户中。										
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无										

3. 资金变更项目情况

报告期内，公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

(二) 报告期内没有非募集资金投资的重大项目

(三) 对外股权投资情况

1. 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

2. 持有金融企业股权情况

适用 不适用

(四) 委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

1. 委托理财情况

适用 不适用

2. 衍生品投资情况

适用 不适用

3. 委托贷款情况

适用 不适用

2015年2月，汤臣倍健非公开发行人民币普通股（A股）7,000万股，发行价格每股26.65元，募集资金总额为1,865,500,000.00元，扣除发行费用35,378,060.97元后，募集资金净额为1,830,121,939.03元。

公司募投项目“广东佰嘉单品运作项目”由公司子公司广东佰嘉实施，该项目总投资额150,000,000元，其中使用募集资金投入金额81,820,458.92元；“技术运营中心项目”由公司全资子公司广州佰健实施，该项目总投资额为242,390,000元，其中使用募集资金投入金额242,390,000元；“终端精细化管理及品牌建设项目”由公司及全资子公司汤臣药业共同实施，该项目总投资额990,100,000元，其中使用募集资金投入金额449,600,000元。为保障募投项目的顺利实施，根据募投项目的进展情况，2015年3月经公司第三届董事会第六次会议审议通过，公司以募集资金分别向广东佰嘉、广州佰健和汤臣药业分别提供81,820,458.92元、242,390,000元和299,600,000元的委托贷款，委托贷款期限自签订委托贷款合同之日起至2016年12月31日。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

公司未在本报告期前及本报告期内对本报告期的盈利进行预测，本公司在2014年年度报告中披露了2015年经营计划。报告期内，公司按照已披露的计划开展工作，详细情况见“第二节董事会报告”之“一、报告期内财务状况和经营成果之（一）报告期内总体经营情况”。

四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者

与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

五、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

2015 年 3 月 23 日，公司 2014 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2014 年度利润分配预案的议案》（公告编号：2015-025），公司以最新总股本 728,010,940 股为基数，向全体股东每 10 股派发人民币 5 元现金（含税）。

根据 2014 年年度股东大会决议，公司于 2015 年 4 月 1 日在巨潮资讯网上刊登了《2014 年度权益分配实施公告》（公告编号：2015-030），本次权益分派股权登记日为 2015 年 4 月 8 日，除权除息日为 2015 年 4 月 9 日。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	公司2014年度利润分配方案是严格按照《公司章程》第二百一十三条的相关规定执行，并经2014年度股东大会审议通过，在规定时间内按决议严格实施。
分红标准和比例是否明确和清晰：	公司最新的《公司章程》第二百一十三条，明确规定了公司进行利润分配的原则、形式、时间间隔、条件以及利润分配政策的决策机制和审批程序等，符合中国证监会等相关监管机构对于上市公司股利分配政策的最新要求，分红标准和比例明确、清晰。
相关的决策程序和机制是否完备：	公司《关于公司2014年度利润分配预案的议案》已经三届五次董事会、三届三次监事会和2014年年度股东大会审议通过，履行了相关决策程序，并于2015年4月9日完成了权益分派的实施。
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	独立董事认为：公司《关于公司 2014 年度利润分配预案的议案》符合公司实际情况，公司最近三年现金分红比例超过了最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十，没有违反《公司法》和《公司章程》的有关规定，未损害公司股东尤其是中小股东的利益，有利于公司的正常经营和健康发展。
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	公司利润分配决策程序和机制完备，切实保证了全体股东的利益。
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

六、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

七、董事会日常工作情况

报告期内，全体董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和《公司章程》、《董事会议事规则》等相关规定，勤勉尽责地履行董事职责，按时参加董事会会议，认真审议各项

议案，有效执行股东大会决议，密切关注公司的生产经营，为公司的发展献计献策。

报告期内，公司共召开了 5 次董事会会议，具体情况如下：

1. 第三届董事会第五次会议

本次会议于 2015 年 2 月 27 日在广州市科学城科学大道中 99 号科汇金谷科汇 3 街 3 号公司广州分公司会议室以现场方式召开，会议审议通过了《关于公司<2014 年度总经理工作报告>的议案》、《关于公司<2014 年度董事会工作报告>的议案》、《关于公司 2014 年度利润分配预案的议案》、《关于增加公司注册资本并修订<公司章程>的议案》等十九项议案。

2. 第三届董事会第六次会议

本次会议于 2015 年 3 月 20 日在广州市科学城科学大道中 99 号科汇金谷科汇 3 街 3 号公司广州分公司会议室以现场方式召开，会议审议通过了《关于募投项目增加实施主体的议案》、《关于使用募集资金向子公司提供委托贷款的议案》、《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》、《关于与关联方合作设立移动医疗公司的对外投资的议案》等四项议案。

3. 第三届董事会第七次会议

本次会议于 2015 年 3 月 27 日在广州市科学城科学大道中 99 号科汇金谷科汇 3 街 3 号公司广州分公司会议室以现场方式召开，审议通过了《关于转让全资子公司部分股权暨关联交易的议案》和《关于全资子公司增资扩股的议案》等两项议案。

4. 第三届董事会第八次会议

本次会议于 2015 年 4 月 23 日在广州市科学城科学大道中 99 号科汇金谷科汇 3 街 3 号公司广州分公司会议室以现场方式召开，审议通过了《关于<2015 年第一季度报告全文>的议案》、《关于增加经营范围并修订<公司章程>的议案》、《关于修订公司<独立董事工作制度>的议案》、《关于修订公司<控股股东行为规范>的议案》等九项议案。

5. 第三届董事会第九次会议

本次会议于 2015 年 6 月 10 日在广州市科学城科学大道中 99 号科汇金谷科汇 3 街 3 号公司广州分公司会议室以现场及通讯表决相结合的方式召开，审议通过了《关于参与发起设立相互人寿保险公司（或组织）的议案》。

八、开展投资者关系管理工作的情况

公司董秘办作为投资者关系管理的具体实施机构，致力于以更好的方式和途径使广大投资者能够平等地获取公司经营管理、未来发展等信息，构建与投资者的良好互动关系，树立公司在资本市场的良好形象。主要工作如下：

（一）投资者专线与互动平台

公司董秘办设置专线电话（020-28956666），由专人负责接听投资者来电，保证专线电话、专用传真（020-28957910）、专用邮箱（tcbj@by-health.com）等沟通渠道的畅通，广泛听取投资者关于公司经营和管理的意见与建议。公司在官方网站开办了“投资者关系”专栏，及时刊登信息披露文件。同时通过深圳证券交易所投资者互动平台、公司邮箱、电话等途径及时回复

投资者关心的问题，保持与广大投资者的良好沟通关系。

投资者也是资本市场公司股票的消费者。报告期内，公司董秘办致力于打造“投资者服务中心”，建立了投资者数据库的电子文件，开通了投资者专用的短信平台，及时将公告摘要、公司新闻、调研安排等投资者所关注的信息推送给投资者。

（二）积极开展投资者来访及投资机构调研工作

公司指定董事会秘书作为投资者关系管理负责人，安排专人负责投资者来访接待工作，积极做好投资者关系管理工作档案的建立和保管，合理、妥善地安排个人投资者、机构投资者、行业分析师等相关人员到公司进行调研，并切实做好相关信息的保密工作。对投资机构调研人员要求其出具有效身份证明，并签署调研承诺书，撰写会议记录，及时报备交易所。

（三）互动交流

1.2015年上半年，公司先后召开了2014年年度股东大会和2015年第一次临时股东大会。会上，公司董事、监事和高级管理人员认真听取了投资者的建议和意见，并就公司经营以及未来发展等问题与广大投资者进行了深入的沟通和交流。

2.2015年3月9日，公司通过投资者关系互动平台（<http://irm.p5w.net>）举行了2014年年度网上业绩说明会，公司董事长、总经理、独立董事、董事会秘书、财务总监等参加了本次网上业绩说明会，与广大投资者进行了深入的沟通和交流，使广大投资者更深入地了解公司情况。

3.2015年6月，公司主动走出去，先后在上海、北京举行汤臣倍健大健康生态布局之大型投资者见面会，就公司的全新战略与事业梦想与投资者进行诠释和分享，得到了投资者的高度关注和认可，取得了良好的沟通效果。

4.报告期内，公司先后参加了国信证券、东方证券、花旗集团、汇丰银行、国泰君安证券、中信证券、兴业证券等机构组织的沟通会、策略会、交流会等交流活动，通过现场一对一、一对多以及电话会议等形式，与投资者进行多层次的良性互动，增加投资者对公司全方位的了解，培育公司的长期投资者。

九、会计政策、会计估计变更以及会计差错更正的说明

（一）报告期内，公司无会计政策变更事项。

（二）报告期内，公司无会计估计变更事项。

十、报告期内，公司不存在重大环保或其他重大社会安全问题

第三节 重要事项

一、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内，公司未发生破产重组等相关事项。

三、报告期内，公司无重大资产收购、出售及资产重组事项。

四、再融资进展情况

2014年7月11日，公司第二届董事会第三十次会议审议通过了《关于前次募集资金使用情况报告的议案》、《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司向特定对象非公开发行股票方案的议案》、《关于公司2014年非公开发行A股股票预案的议案》等关于再融资的一系列议案，启动公司再融资事项。

2014年7月31日，公司2014年第一次临时股东大会审议通过了《关于前次募集资金使用情况报告的议案》、《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司向特定对象非公开发行股票方案的议案》、《关于公司2014年非公开发行A股股票预案的议案》等议案。

2014年9月3日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（141064号）。中国证监会对公司提交的《上市公司非公开发行股票（创业板）》行政许可申请材料进行了审查。认为该申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理。

2014年11月28日，中国证监会创业板发行审核委员会对公司非公开发行股票的申请进行了审核，公司本次非公开发行股票的申请获得通过。

2014年12月12日，公司第三届董事会第三次会议审议通过了《关于公司2014年非公开发行A股股票限售期的议案》。

2014年12月30日，公司收到中国证监会出具的《关于核准汤臣倍健股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2014]1426号），核准公司非公开发行不超过7,000万股新股，批复自核准发行之日起6个月内有效。

2015年2月12日，公司本次非公开发行股票募集资金到位验资完成。2月13日已完成股份登记，发行情况报告书等公告已挂网。

本次非公开发行股份总量为7,000万股，发行对象总数为5名。本次发行募集资金总额为1,865,500,000.00元，扣除发行费用后，募集资金净额为1,830,121,939.03元，将用于公司“珠海生产基地四期建设项目”、“广东佰嘉单品运作项目”、“技术运营中心项目”、“信息化规划与建设项目”与“终端精细化管理及品牌建设项目”。本次非公开发行价格为26.65元/股，相当于发行期首日前二十个交易日公司股票均价的95.42%，相当于发行底价25.14元/股的106.01%。本次非公开发行的定价基准日为发行期首日，发行期首日为认购邀请书发送日的次一交易日，即2015年2月4日。本次非公开发行价格不低于发行期首日前二十个交易日公司股票均价的

90%，即不低于 25.14 元/股。

本次非公开发行新增股份 7,000 万股，已于 2015 年 2 月 27 日在深圳证券交易所上市。本次发行中，5 名发行对象认购的股票限售期为新增股份上市之日起 12 个月，预计上市流通时间为 2016 年 2 月 27 日。根据深圳证券交易所相关业务规则规定，2015 年 2 月 27 日（即上市日），公司股价不除权。

五、报告期内，公司股权激励的实施情况及其影响

因公司 2014 年度业绩未达到《股票期权激励计划》（草案）规定的业绩考核标准，2015 年 2 月 27 日，经公司第三届董事会第五次会议审议通过，公司首期股票期权激励计划第二个行权期与预留期权第一个行权期的行权条件不达标，不予行权。首次授予股票期权第二个行权期 131 名激励对象所获授的 187.929 万份股票期权与预留股票期权第一个行权期 23 名激励对象所获授的 30 万份股票期权由公司注销。

股权激励事项临时报告披露网站查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露索引
第二届董事会第十一次会议决议公告	2013 年 1 月 18 日	巨潮资讯网
第二届监事会第八次会议决议公告		巨潮资讯网
股票期权激励计划（草案）		巨潮资讯网
股票期权激励计划（草案）摘要		巨潮资讯网
股票期权激励计划实施考核办法		巨潮资讯网
股票期权激励计划对象名单		巨潮资讯网
监事会对股票期权激励计划激励对象名单的核查意见		巨潮资讯网
独立董事关于公司股票期权激励计划（草案）的独立意见		巨潮资讯网
国浩律师（广州）事务所关于公司股票期权激励计划（草案）的法律意见		巨潮资讯网
关于股票期权激励计划（草案）获得中国证监会备案无异议的公告	2013 年 2 月 6 日	巨潮资讯网
第二届董事会第十三次会议决议公告	2013 年 2 月 7 日	巨潮资讯网
关于召开 2013 年第二次临时股东大会的通知		巨潮资讯网
独立董事征集投票权报告书		巨潮资讯网
关于召开 2013 年第二次临时股东大会的提示性公告	2013 年 2 月 19 日	巨潮资讯网
2013 年第二次临时股东大会决议公告	2013 年 2 月 25 日	巨潮资讯网
第二届董事会第十五次会议决议公告	2013 年 3 月 6 日	巨潮资讯网
第二届监事会第十一次会议决议公告		巨潮资讯网
关于股票期权激励计划所涉股票期权首次授予相关事项的公告		巨潮资讯网
独立董事关于股票期权激励计划所涉股票期权首次授予事项的独立意见		巨潮资讯网
国浩律师（广州）事务所关于公司股票期权激励计划首次授予股票期权的法律意见	2013 年 3 月 28 日	巨潮资讯网
关于股票期权激励计划首次授予完成登记的公告		巨潮资讯网
第二届董事会第十七次会议决议公告	2013 年 4 月 15 日	巨潮资讯网
第二届监事会第十三次会议决议公告		巨潮资讯网
关于召开 2013 年第三次临时股东大会的通知		巨潮资讯网
关于调整公司股票期权激励计划所涉股票期权行权价格和数量的公告		巨潮资讯网
独立董事关于调整公司股票期权激励计划所涉股票期权行权价格和数量的独立意见		巨潮资讯网
国浩律师广州事务所关于公司调整股票期权激励计划所涉股票期权行权价格和数量的法律意见		巨潮资讯网

第二届董事会第二十三次会议决议公告	2014 年 1 月 7 日	巨潮资讯网
第二届监事会第十七次会议决议公告		巨潮资讯网
关于股票期权激励计划预留期权授予的公告		巨潮资讯网
关于对股票期权激励计划进行调整及注销部分已授予股票期权的公告		巨潮资讯网
独立董事关于公司股权激励计划相关事项的独立意见		巨潮资讯网
国浩律师（广州）事务所关于公司股票期权激励计划预留期权授予相关事项的法律意见		巨潮资讯网
国浩律师（广州）事务所关于公司调整股票期权激励计划及注销部分已授予股票期权相关事项的法律意见		巨潮资讯网
关于股票期权激励计划已授予期权注销完成的公告	2014 年 2 月 18 日	巨潮资讯网
关于股票期权激励计划预留期权授予完成登记的公告	2014 年 2 月 26 日	巨潮资讯网
关于调整公司股票期权激励计划所涉股票期权行权价格和数量的公告	2014 年 4 月 15 日	巨潮资讯网
关于首期股票期权激励计划第一个行权期可行权的公告		巨潮资讯网
独立董事关于公司股权激励计划相关事项的独立意见		巨潮资讯网
国浩律师（广州）事务所关于首期股票期权激励计划第一个行权期可行权的法律意见		巨潮资讯网
国浩律师（广州）事务所关于调整股票期权激励计划所涉股票期权行权价格和数量的法律意见		巨潮资讯网
关于首期股票期权激励计划授予股票期权第一个行权期采用自主行权模式的提示性公告	2014 年 4 月 29 日	巨潮资讯网
关于公司首期股票期权激励计划第二个行权期与预留期权第一个行权期的行权条件不达标的公告	2015 年 2 月 28 日	巨潮资讯网

六、报告期内，公司、子公司、公司董事会、监事会、董事、监事及高级管理人员未发生受到监管部门重大处罚的事项。

七、报告期内，公司无证券投资情况。

八、报告期内，公司不存在对外担保事项。

九、报告期内，公司未委托他人进行现金资产管理。

十、报告期内，公司不存在关联方资金占用情况。

十一、报告期内，公司未发生重大关联交易事项。

1.报告期内，除公司全资控股子公司奈梵斯向控股股东梁允超先生租赁位于越秀区中山三路较场西路 4006、4007 房作为办公物业外（2015 年 1-6 月租金共计 149,166.3 元），公司与控股股东及其关联方之间无其他资金往来情况，也不存在控股股东及其关联方占用公司资金的情况。

2.2015 年 3 月，汤臣倍健与诚承投资、深圳前海喜乐佳投资有限公司、张守川、崔龙江、韩思婷、文东共同投资 5,000 万元发起设立从事互联网医疗相关业务的合资公司——北京桃谷科技有限公司。其中汤臣倍健投入自有资金 1,500 万元，占移动桃谷科技总出资额的 15%；汤臣倍健控股股东梁允超的关联公司诚承投资出资 2,000 万元，占桃谷科技总出资额的 20%。汤臣倍健与控股股东梁允超的关联公司诚承投资共同认缴桃谷科技的股份，构成关联交易。

3. 2015 年 3 月，汤臣倍健将全资子公司广东佰悦 30%的股权（对应注册资本 600 万元）

转让予广州有加投资合伙企业(有限合伙)。转让完成后,公司对广东佰悦的持股比例为 70%, 仍为广东佰悦的控股股东,广东佰悦仍纳入公司合并报表范围。广州有加为公司副总经理龙翠耘女士直接控制的企业,因此广州有加为公司关联方,本次交易构成关联交易。

4.2015 年 4 月,汤臣倍健与诚承投资、珠海佰润健康管理合伙企业共同出资收购上海臻鼎电脑科技有限公司的部分股份。其中,汤臣倍健投入自有资金 2,400 万元,通过增资方式持有上海臻鼎增资扩股后的 20% 股权;诚承投资出资 2,640 万元,通过增资方式持有上海臻鼎增资扩股后的 22% 股权;珠海佰润出资 1,560 万元,通过增资与受让方式持有上海臻鼎增资扩股后的 13% 股权。汤臣倍健与控股股东梁允超的关联公司诚承投资控股有限公司、副董事长梁水生的关联公司珠海佰润健康管理合伙企业共同出资收购上海臻鼎的股份,构成关联交易。

十二、报告期内,重大合同及其履行情况

(一) 报告期内,公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的重大事项

(二) 报告期内,公司无履行的及尚未履行完毕的对外担保合同

公司不存在为股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及本公司持股 50% 以下的关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况,也无任何形式的对外担保事项。截至 2015 年 6 月 30 日,公司及其控股子公司对外担保金额为零。

(三) 报告期内,公司未发生委托他人进行现金资产管理事项

(四) 报告期内,公司其他重大合同

1. 广告合同

(1) 2010 年 7 月,公司与姚明签署《代言人协议书》,聘请姚明担任公司企业及产品形象代言人,公司有权在全球范围内使用姚明的形象、声音、名字及签名等。协议有效期自 2010 年 8 日至 2013 年 7 月。报告期内,公司已与姚明续约至 2015 年,继续聘用姚明作为品牌代言人。

(2) 2014 年 11 月,公司全资子公司香港佰瑞有限公司与李连杰签订《广告代言合同》,聘请李连杰担任公司“无限能”品牌的产品形象代言人,协议有效期至 2017 年。

(3) 2015 年 1 月,公司、公司控股子公司广东佰嘉药业有限公司与北京万象传媒广告有限公司共同签订了《汤臣倍健、健力多 2015 年冠名北京卫视<养生堂>电视发布合同》,独家冠名赞助北京卫视《养生堂》栏目,合同有效期自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日,报告期内,合同尚在履行中。

2. 固定资产购买合同

(1) 2014 年 1 月 3 日,公司全资子公司广州佰健与佛山南海万达广场有限公司签订了《商

品房买卖合同》，购买位于广东省佛山市南海区桂城街道桂澜北路 30 号南海万达华府店铺，报告期内已收铺。

(2) 2014 年 1 月 17 日，公司全资子公司广州佰健与佛山市南海万业置地有限公司签订了《商品房买卖合同》，购买位于广东省佛山市南海区桂城街道南海大道北 46 号创鸿广场裙楼店铺，报告期内尚未收铺。

3.年度性框架协议

(1) 2013 年 9 月 22 日，公司与帝斯曼维生素贸易（上海）有限公司正式签署为期三年的战略合作协议，报告期内，合同尚在履行。

(2) 2013 年 10 月 15 日，公司与巴斯夫（中国）有限公司正式签署为期三年的战略合作协议，报告期内，合同尚在履行中。

(3) 2013 年 12 月 23 日，公司与 DUAS RODAS NORDESTE INDÚSTRIA DE ALIMENTOS LTDA 签订了为期五年的《天然针叶樱桃粉专供基地协议》，报告期内，合同尚在履行中。

(4) 2014 年 8 月 8 日，公司就明胶、胶原蛋白采购事宜与唯恩（上海）管理有限公司签订为期五年的《汤臣倍健与罗塞洛战略合作协议》，报告期内，合同尚在履行中。

(5) 2014 年 11 月 23 日，公司与安徽金寨乔康药业有限公司签订为期五年的《灵芝专供基地战略合作书》，报告期内，合同尚在履行中。

(6) 2015 年 6 月 30 日，公司与平安健康互联网股份有限公司签订了《战略合作框架协议》，就双方合作事项达成一致意见，建立长期的战略合作伙伴关系。

十三、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺	汤臣倍健股份有限公司	汤臣倍健承诺不为激励对象依本计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2013 年 1 月 17 日	2013 年 1 月 17 日至 2017 年 3 月 4 日	截至本报告期末，承诺人遵守了上述承诺。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	-	-	-	-	-
资产重组时所作承诺	-	-	-	-	-
首次公开发行或再融资时所作承诺	董事梁允超、汤晖、梁水生，监事蒋钢、原监事周霆，高级管理人员陈宏、龙翠耘、吴震瑜，原副总经理周许挺	在作为公司董事、监事、高级管理人员期间，本人将向公司申报所持有的公司股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不超过本人所持有的公司股份总数的 25%。自公司股票上市之日起一年内和离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份；在申报离职半年后的三年内，每年转让的股份不得超过其所持公司股份总数的 25%。	2010 年 12 月 15 日	长期有效	截至本报告期末，承诺人遵守了上述承诺。
	孙晋瑜	梁允超在作为公司董事、监事、高级管	2010 年 12	长期有效	截至本报告期末，承

		理人员期间，本人将向公司申报所持有的公司的股份及其变动情况，在梁允超任职期间每年转让的股份不超过本人所持有的公司股份总数的 25%。自公司股票上市之日起一年内和梁允超离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份；在梁允超申报离职半年后的三年内，每年转让的股份不得超过其所持公司股份总数的 25%。	月 15 日		诺人遵守了上述承诺。
梁允超		1、本人保证不利用控股股东及实际控制人的地位损害汤臣倍健及汤臣倍健其他股东的利益。 2、在作为汤臣倍健的控股股东及实际控制人期间，本人保证本人及本人全资子公司、实际控制的公司（除汤臣倍健之外）不在中国境内外以任何形式直接或间接从事与汤臣倍健主营业务或者主营产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括不在中国境内外投资、收购、兼并与汤臣倍健主营业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织。	2010 年 12 月 15 日	长期有效	截至本报告期末，承诺人遵守了上述承诺。
梁允超		本人将尽量避免与汤臣倍健进行关联交易，对于因汤臣倍健生产经营需要而发生的关联交易，本人将严格按照《汤臣倍健股份有限公司章程》对关联交易做出的规定进行操作。	2010 年 12 月 15 日	长期有效	截至本报告期末，承诺人遵守了上述承诺。
全体董事		在公司涉及关联交易事项时，本人将严格按照《汤臣倍健股份有限公司章程》对关联交易做出的规定进行操作。	2010 年 12 月 15 日	长期有效	截至本报告期末，承诺人遵守了上述承诺。
汤臣倍健股份有限公司		除本次发行外，本预案公告之日起十二个月内，公司除可能采取的与并购相关的股权融资外，无其他股权融资计划。	2014 年 7 月 11 日	本预案公告之日起十二个月内	截至本报告期末，承诺人遵守了上述承诺。

		<p>本次发行可能导致投资者的即期回报有所下降。根据《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110号）要求，公司拟通过加快全新营销管理系统上线，提升单店产出、加大商超渠道拓展、推进生产精益管理、加快募投项目投资进度和加强募集资金管理等方式，提高销售收入，增厚未来收益，实现公司业务的可持续发展，以填补股东回报：第一，定制全新营销管理系统，提升单店产出，全力打造渠道核心竞争力；第二，加大商超渠道的拓展；第三，全面开展精益生产管理；第四，加快募投项目投资进度，加强募集资金管理。</p>	2014年7月11日	长期有效	
其他对公司中小股东所作承诺	汤臣倍健股份有限公司	<p>公司2014年7月31日召开的2014年第一次临时股东大会审议通过了《分红回报规划（2014年-2016年）》，承诺“在满足上述现金分红条件的情况下，公司每年度以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的10%，且任意三个连续会计年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的30%。</p> <p>公司原则上每年度进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。</p> <p>公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案”。</p>	2014年7月31日	2014年-2016年	截至本报告期末，承诺人遵守了上述承诺
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

十四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

经公司 2015 年 3 月 23 日召开的 2014 年年度股东大会审议通过，公司续聘广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2015 年度财务审计机构，聘期一年。

十五、报告期内已披露的重大信息索引

序号	披露日期	公告内容	公告编号	披露媒体
1	2015-1-14	2014 年年度业绩预告	2015-001 号	巨潮资讯网
2	2015-1-22	关于控股股东减持股份的提示性公告	2015-002 号	巨潮资讯网
3	2015-1-30	首次公开发行限售股份在创业板上市流通的提示性公告	2015-003 号	巨潮资讯网
4	2015-2-13	非公开发行 A 股股票发行情况报告书的提示性公告	2015-004 号	巨潮资讯网
		非公开发行验资报告		巨潮资讯网
		2015 年验资报告		巨潮资讯网
		国浩律师（广州）事务所关于公司非公开发行股票发行过程及认购对象合规性的见证意见		巨潮资讯网
		非公开发行 A 股股票发行情况报告书		巨潮资讯网
		中信证券股份有限公司关于公司非公开发行股票发行过程和认购对象合规性的报告		巨潮资讯网
5	2015-2-26	关于非公开发行新股的上市公告书	2015-005 号	巨潮资讯网
		中信证券股份有限公司关于公司非公开发行股票之上市保荐书		巨潮资讯网
6	2015-2-28	第三届董事会第五次会议决议公告	2015-006 号	巨潮资讯网
		第三届监事会第三次会议决议公告	2015-007 号	巨潮资讯网
		2014 年年度报告摘要	2015-008 号	巨潮资讯网
		2014 年年度报告披露提示性公告	2015-009 号	巨潮资讯网
		关于举行 2014 年年度报告网上说明会的公告	2015-010 号	巨潮资讯网
		关于召开 2014 年年度股东大会的通知	2015-011 号	巨潮资讯网
		2015 年第一季度业绩预告	2015-012 号	巨潮资讯网
		关于控股子公司租赁房产暨关联交易的公告	2015-013 号	巨潮资讯网
		关于使用闲置自有资金和募集资金购买理财产品的公告	2015-014 号	巨潮资讯网
		关于首期股票期权激励计划第二个行权期与预留期权第一个行权期行权条件不达标的公告	2015-015 号	巨潮资讯网
		关于变更公司总经理的公告	2015-016 号	巨潮资讯网
		中信证券股份有限公司关于公司控股子公司关联交易的核查意见		巨潮资讯网
		中信证券股份有限公司关于公司使用自有资金和闲置募集资金购买理财产品的核查意见		巨潮资讯网
		国浩律师（广州）事务所关于公司注销股票期权激		巨潮资讯网

		励计划部分已售期权的法律意见		
		中信证券股份有限公司关于公司 2014 年度募集资金存放与使用的专项核查报告		巨潮资讯网
		关于募集资金 2014 年度存放与使用情况的专项说明		巨潮资讯网
		关于控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审核说明		巨潮资讯网
		关于公司募集资金年度存放与使用情况专项鉴证报告		巨潮资讯网
		独立董事吴传斌先生 2014 年度述职报告		巨潮资讯网
		独立董事刘恒先生 2014 年度述职报告		巨潮资讯网
		独立董事胡玉明先生 2014 年度述职报告		巨潮资讯网
		独立董事对第三届董事会第五次会议审议的相关事项的独立意见		巨潮资讯网
		2014 年年度审计报告		巨潮资讯网
		2014 年度内部控制自我评价报告		巨潮资讯网
		2014 年度监事会工作报告		巨潮资讯网
		2014 年年度报告		巨潮资讯网
		公司章程(2014 年 10 月)		巨潮资讯网
		股东大会事规则(2014 年 10 月)		巨潮资讯网
7	2015-3-4	简式权益变动书	2015-017 号	巨潮资讯网
8	2015-3-12	关于签订募集资金三方监管协议的公告	2015-018 号	巨潮资讯网
9	2015-3-17	关于召开 2014 年年度股东大会的提示性公告	2015-019 号	巨潮资讯网
10	2015-3-20	第三届董事会第六次会议决议公告	2015-020 号	巨潮资讯网
		第三届监事会第四次会议决议公告	2015-021 号	巨潮资讯网
		关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金和募投项目增加实施主体的公告	2015-022 号	巨潮资讯网
		关于使用募集资金向子公司提供委托贷款的公告	2015-023 号	巨潮资讯网
		关于与关联方合作设立移动医疗公司的对外投资公告	2015-024 号	巨潮资讯网
		中信证券股份有限公司关于公司合作设立移动医疗公司暨关联交易的专项核查报告		巨潮资讯网
		关于公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的鉴证报告		巨潮资讯网
		独立董事对第三届董事会第六次会议相关事项的独立意见		巨潮资讯网
		中信证券股份有限公司关于公司使用部分募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的专项核查报告		巨潮资讯网
		中信证券股份有限公司关于公司募集资金投资项目增加实施主体的专项核查报告		巨潮资讯网
11	2015-3-23	2014 年年度股东大会决议公告	2015-025 号	巨潮资讯网
		2014 年年度股东大会的法律意见		巨潮资讯网
12	2015-3-27	首次公开发行限售股份在创业板上市流通的提示性公告	2015-026 号	巨潮资讯网
		中信证券股份有限公司关于公司首次公开发行限		巨潮资讯网

		售股份上市流通的专项核查报告		
		第三届董事会第七次会议决议公告	2015-027 号	巨潮资讯网
		独立董事关于转让全资子公司部分股权暨关联交易事项的独立意见		巨潮资讯网
		关于转让全资子公司部分股权暨关联交易的公告	2015-028 号	巨潮资讯网
		关于全资子公司增资扩股的公告	2015-029 号	巨潮资讯网
		汤臣倍健：中信证券股份有限公司关于公司转让全资子公司部分股权暨关联交易的专项核查报告		巨潮资讯网
13	2015-4-1	2014 年度权益分派实施公告	2015-030 号	巨潮资讯网
		对外投资进展公告	2015-031 号	巨潮资讯网
14	2015-4-13	关于签订募集资金四方监管协议的公告	2015-032 号	巨潮资讯网
15	2015-4-15	关于使用闲置资金购买银行理财产品的进展公告	2015-033 号	巨潮资讯网
16	2015-4-15	第三届董事会第八次会议决议公告	2015-034 号	巨潮资讯网
17	2015-4-23	第三届监事会第五次会议决议公告	2015-035 号	巨潮资讯网
		2015 年第一季度报告全文	2015-036 号	巨潮资讯网
		2015 年第一季度报告披露提示性公告	2015-037 号	巨潮资讯网
		关于召开 2015 年第一次临时股东大会的通知	2015-038 号	巨潮资讯网
		关于部分募投项目变更为合资经营方式的公告	2015-039 号	巨潮资讯网
		关于与关联方合资收购上海臻鼎电脑科技有限公司部分股权的对外投资公告	2015-040 号	巨潮资讯网
18	2015-5-7	关于召开 2015 年第一次临时股东大会的提示性公告	2015-041 号	巨潮资讯网
19	2015-5-12	2015 年第一次临时股东大会决议公告	2015-042 号	巨潮资讯网
		2015 年第一次临时股东大会的法律意见		巨潮资讯网
20	2015-5-19	汤臣倍健：关于推出互联网品牌“每日每加”的公告	2015-043 号	巨潮资讯网
21	2015-5-27	汤臣倍健：关于参股公司桃谷科技完成增资及工商变更登记的公告	2015-044 号	巨潮资讯网
22	2015-6-10	第三届董事会第九次会议决议公告	2015-045 号	巨潮资讯网
		关于参与发起设立相互人寿保险公司的提示性公告	2015-046 号	巨潮资讯网
23	2015-6-24	关于推出专业运动营养品牌“GymMax 健乐多”的公告	2015-047 号	巨潮资讯网
24	2015-6-26	关于战略投资跨境电商平台深圳市有棵树科技有限公司的对外投资公告	2015-048 号	巨潮资讯网
25	2015-6-29	2015 年半年度业绩预告	2015-049 号	巨潮资讯网
	2015-6-30	关于与平安健康互联网股份有限公司签订战略合作框架协议的公告	2015-050 号	巨潮资讯网

第四节 股份变动及股东情况

一、 股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	323,711,423	49.20%	70,000,000	-	-	-3,133,023	66,866,977	390,578,400	53.65%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	323,711,423	49.20%	70,000,000	-	-	-3,133,023	66,866,977	390,578,400	53.65%
其中：境内法人持股	-	-	70,000,000	-	-	-	70,000,000	70,000,000	9.62%
境内自然人持股	323,711,423	49.20%	-	-	-	-3,133,023	-3,133,023	320,578,400	44.03%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	334,299,517	50.80%	-	-	-	3,133,023	3,133,023	337,432,540	46.35%
1、人民币普通股	334,299,517	50.80%	-	-	-	3,133,023	3,133,023	337,432,540	46.35%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	658,010,940	100%	70,000,000	0	0	0	70,000,000	728,010,940	100%

注 1：作为本公司控股股东和实际控制人梁允超先生的关联方，孙晋瑜女士在梁允超先生任职期间每年转让的股份不超过本人所持有的公司股份总数的 25%。本次孙晋瑜女士所持有的公司首发前限售股份 11,519,694 股将全部解除限售，实际可上市流通的股数仅为 2,850,000，剩余股份按照类高管锁定。

注 2：原公司副总经理周许挺已于 2012 年 7 月 27 日起不再担任公司副总经理一职，按照其上市发行前的承诺，作为公司高级管理人员在申报离职半年后的三年内，每年转让的股份不得超过其所持公司股份总数的 25%。

注 3：原公司监事周霆已于 2011 年 9 月 16 日起不再担任公司监事一职，按照其上市发行前的承诺，作为公司监事在申报离职半年后的三年内，每年转让的股份不得超过其所持公司股份总数的 25%。2015 年 3 月 15 日，周霆限售期满。

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

2015 年 2 月 13 日，公司非公开发行股份总量为 7,000 万股，发行对象总数为 5 名。本次发行募集资金总额为 1,865,500,000.00 元，扣除发行费用后，募集资金净额为 1,830,121,939.03 元，非公开发行新增的 7,000 万股已于 2015 年 2 月 27 日在深圳证券交易所上市。公司股本由 658,010,940 股增加至 728,010,940 股，新增 7,000 万股股票限售期为新增股份上市之日起 12 个月，预计上市流通时间为 2016 年 2 月 27 日。

股份变动的原因

适用 不适用

(1) 2015 年 2 月 13 日，公司非公开发行股份总量为 7,000 万股，发行对象总数为 5 名。

本次发行募集资金总额为 1,865,500,000.00 元，扣除发行费用后，募集资金净额为 1,830,121,939.03 元，非公开发行新增的 7,000 万股已于 2015 年 2 月 27 日在深圳证券交易所上市。

(2) 截至本报告期末，公司股本总数为 728,010,940 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2014 年 7 月 11 日，汤臣倍健第二届董事会第三十次会议审议通过了本次非公开发行股票的相关议案。

2014 年 7 月 31 日，汤臣倍健 2014 年第一次临时股东大会审议通过了关于公司本次非公开发行股票的相关议案。

2014 年 11 月 28 日，中国证监会创业板发行审核委员会审核通过本次非公开发行股票的申请。

2014 年 12 月 30 日，公司收到中国证监会《关于核准汤臣倍健股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2014]1426 号），核准公司非公开发行不超过 7,000 万股新股。

2015 年 2 月 13 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成本次发行新增股份登记手续，本次非公开发行公司新增股份 7,000 万股。

2015 年 2 月 27 日，经向深圳证券交易所申请，本次非公开发行新增 7,000 万股 A 股股票在深圳证券交易所上市。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

本次股份变动使得近一年每股收益、稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产下降，具体指标详见“第一节 公司基本情况简介”之“五、主要会计数据与财务指标”。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
梁允超	282,940,946	0	0	282,940,946	高管锁定	-
孙晋瑜	11,519,694	2,850,000	0	8,669,694	类高管锁定	2015-2-2
周许挺	856,872	144,998	0	711,874	首发承诺	2015-2-2
周 霆	137,025	137,025	0	0	首发承诺	2015-3-15

汤 晖	12,540,012	2,400,000	0	10,140,012	高管锁定	2015-1-5
陈 宏	10,117,854	1,500,000	0	8,617,854	高管锁定	2015-1-5
梁水生	10,053,954	1,500,000	0	8,553,954	高管锁定	2015-1-5
龙翠耘	619,166	0	0	619,166	高管锁定	-
吴震瑜	127,800	0	0	127,800	高管锁定	-
蒋 钢	197,100	0	0	197,100	高管锁定	-
余惠仙	1,000	1,000	0	0	高管锁定	2015-3-25
重庆新丰佳贸易有限公司	0	0	14,100,000	14,100,000	首发后机构类限售股	2016-2-27
杭州三赢实业有限公司	0	0	14,050,000	14,050,000	首发后机构类限售股	2016-2-27
财通基金－工商银行－中国对外经济贸易信托－外贸信托·恒盛定向增发投资集合资金信托计划	0	0	1,108,551	1,108,551	首发后机构类限售股	2016-2-27
财通基金－工商银行－财通基金－富春海捷定增 52 号资产管理计划	0	0	1,034,648	1,034,648	首发后机构类限售股	2016-2-27
财通基金－工商银行－富春定增 66 号资产管理计划	0	0	517,324	517,324	首发后机构类限售股	2016-2-27
财通基金－工商银行－广发 1 号资产管理计划	0	0	554,275	554,275	首发后机构类限售股	2016-2-27
财通基金－工商银行－富春定增 208 号资产管理计划	0	0	1,847,585	1,847,585	首发后机构类限售股	2016-2-27
华安基金公司－工行－外贸信托－外贸信托·恒盛定向增发投资集合资金信托计划	0	0	1,010,000	1,010,000	首发后机构类限售股	2016-2-27
华安基金－兴业银行－华安定增量化 1 号资产管理计划	0	0	346,000	346,000	首发后机构类限售股	2016-2-27
华安基金－兴业银行－中国对外经济贸易信托有限公司	0	0	815,000	815,000	首发后机构类限售股	2016-2-27
华安基金－兴业银行－山东省国有资产投资控股有限公司	0	0	2,480,000	2,480,000	首发后机构类限售股	2016-2-27
华安基金－兴业银行－西域定增 1 号资产管理计划	0	0	489,000	489,000	首发后机构类限售股	2016-2-27
国联安基金－浦发银行－国联安－诚品－定增 7 号特定多客户资产管理计划	0	0	14,000,000	14,000,000	首发后机构类限售股	2016-2-27
财通基金－光大银行－财通基金－富春定增 96 号资产管理计划	0	0	554,275	554,275	首发后机构类限售股	2016-2-27
财通基金－光大银行－建州定增 1 号资产管理计划	0	0	221,710	221,710	首发后机构类限售股	2016-2-27
财通基金－光大银行－财通基金－富春分级型定增宝 1 号资产管理计划	0	0	258,662	258,662	首发后机构类限售股	2016-2-27
财通基金－光大银行－财通基金－汇腾定增 2 号资产管理计划	0	0	295,614	295,614	首发后机构类限售股	2016-2-27
财通基金－光大银行－财通基金－富春定增 65 号资产管理计划	0	0	369,517	369,517	首发后机构类限售股	2016-2-27
财通基金－光大银行－财通基金－富春定增 107 号资产管理计划	0	0	110,855	110,855	首发后机构类限售股	2016-2-27
财通基金－光大银行－财通基金－富春定增 120 号资产	0	0	110,855	110,855	首发后机构类限售股	2016-2-27

管理计划							
财通基金—光大银行—财通基金—建州定增 2 号资产管理计划	0	0	221,710	221,710	首发后机构类限售股	2016-2-27	
财通基金—光大银行—富春定增 156 号资产管理计划	0	0	295,614	295,614	首发后机构类限售股	2016-2-27	
财通基金—光大银行—财通基金—富春定增 182 号资产管理计划	0	0	739,034	739,034	首发后机构类限售股	2016-2-27	
财通基金—平安银行—汪闻然	0	0	184,758	184,758	首发后机构类限售股	2016-2-27	
华安基金—光大银行—中国对外经济贸易信托有限公司	0	0	1,060,000	1,060,000	首发后机构类限售股	2016-2-27	
财通基金—浦发银行—财通基金—富春定增 157 号资产管理计划	0	0	3,303,482	3,303,482	首发后机构类限售股	2016-2-27	
财通基金—民生银行—曙光 10 号资产管理计划	0	0	2,217,102	2,217,102	首发后机构类限售股	2016-2-27	
财通基金—民生银行—曙光 8 号资产管理计划	0	0	7,704,429	7,704,429	首发后机构类限售股	2016-2-27	
合计	329,111,423	8,533,023	70,000,000	390,578,400	-	-	

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	21,738							
前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
梁允超	境内自然人	48.81	355,305,871	-21,948,725	282,940,946	72,364,925	未质押或冻结	0
重庆新丰佳贸易有限公司	境内非国有法人	1.94	14,100,000	14,100,000	14,100,000	0	未质押或冻结	0
杭州三赢实业有限公司	境内非国有法人	1.93	14,050,000	14,050,000	14,050,000	0	未质押或冻结	0
国联安基金—浦发银行—国联安—诚品—定增 7 号特定多客户资产管理计划	境内非国有法人	1.92	14,000,000	14,000,000	14,000,000	0	未质押或冻结	0
汤晖	境内自然人	1.53	11,120,000	-2,400,016	10,140,012	979,988	未质押或冻结	0
易方达新丝路灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.47	10,694,719	10,694,719	0	10,694,719	未质押或冻结	0
梁水生	境内自然人	1.46	10,600,000	-805,272	8,553,954	2,046,046	未质押或冻结	0
陈宏	境内自然人	1.43	10,400,000	-1,090,472	8,617,854	1,782,146	未质押或冻结	0
孙晋瑜	境内自然人	1.19	8,669,694	-2,889,898	8,669,694	0	未质押或冻结	0
科威特政府投资局	境外法人	1.08	7,895,379	7,895,379	0	7,895,379	未质押或冻结	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中孙晋瑜女士为公司控股股东及实际控制人梁允超先生的岳母，存在关联关系；公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
	数量	股份种类	数量	数量				
梁允超	72,364,925	人民币普通股	72,364,925					
易方达新丝路灵活配置混合型证券投资基金	10,694,719	人民币普通股	10,694,719					
科威特政府投资局	7,895,379	人民币普通股	7,895,379					
华润深国投信托有限公司—润赢 87 号集合资金信托计	5,500,000	人民币普通股	5,500,000					

划			
龚炳辉	4,590,000	人民币普通股	4,590,000
广发策略优选混合型证券投资基金	4,439,745	人民币普通股	4,439,745
易方达新常态灵活配置混合型证券投资基金	4,000,446	人民币普通股	4,000,446
华润深国投信托有限公司—润赢 86 号集合资金信托计划	3,500,000	人民币普通股	3,500,000
山东省国有资产投资控股有限公司	3,223,784	人民币普通股	3,223,784
广发行业领先股票型证券投资基金	2,799,821	人民币普通股	2,799,821
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前十名无限售条件流通股股东中易方达新丝路灵活配置混合型证券投资基金、易方达新常态灵活配置混合型证券投资基金均为易方达基金管理有限公司旗下基金，存在关联关系；广发策略优选混合型证券投资基金、广发行业领先股票型证券投资基金均为广发基金管理有限公司旗下基金，存在关联关系；润赢 87 号集合资金信托计划、润赢 86 号集合资金信托计划均为华润深国投信托有限公司旗下信托计划，存在关联关系；公司未知其他前十名无限售股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易
 是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第五节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

(一) 持股情况

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初持有的股权激励授予限制性股票数量 (股)	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励授予限制性股票数量 (股)
梁允超	董事长	现任	377,254,596	0	21,948,725	355,305,871	0	0	0	0
林志成	董事、总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
梁水生	副董事长	现任	11,405,272	0	805,272	10,600,000	0	0	0	0
陈宏	副总经理	现任	11,490,472	0	1,090,472	10,400,000	0	0	0	0
汤晖	董事	现任	13,520,016	0	2,400,016	11,120,000	0	0	0	0
刘恒	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
胡玉明	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
吴传斌	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
蒋钢	监事会主席	现任	262,800	0	60,000	202,800	0	0	0	0
吕静莲	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
吴卓艺	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
龙翠耘	副总经理	现任	825,556	0	0	825,556	0	0	0	0
吴震瑜	副总经理	现任	170,400	0	40,400	130,000	0	0	0	0
蔡良平	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
王文	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
胡超	董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	-	-	414,929,112	0	26,344,885	388,584,227	0	0	0	0

注：1.2015年1月，公司控股股东及实际控制人梁允超以大宗交易和竞价交易方式减持其所持本公司无限售条件流通股21,948,725股；

2.2015年5月，公司已解禁的股东中的5人通过大宗交易平台进行了集中减持，共减持4,396,160股，占公司总股本的0.60%。

(二) 持有股票期权情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持有股票 期权数量（份）	本期获授予股票 期权数量（份）	本期已行权股 票期权数量 （份）	本期注销的 股票期权数 量（份）	期末持有股 票期权数量 （份）
蔡良平	副总经理	现任	168,000	0	0	72,000	96,300
胡超	董事会秘书	现任	35,700	0	0	15,300	20,400
合计	--	--	203,700	0	0	87,300	116,700

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
林志成	总经理	聘任	2015-02-27	第三届董事会第五次会议聘任为公司总经理。

第六节 财务报告（未经审计）

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：汤臣倍健股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,628,059,513.44	1,537,042,862.08
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	21,157,546.66	21,522,639.12
应收账款	83,322,630.32	43,469,615.63
预付款项	70,350,026.06	37,645,326.78
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	26,951,165.54	28,902,830.28
应收股利		
其他应收款	36,900,549.60	9,289,030.35
买入返售金融资产		
存货	244,360,707.35	229,294,292.29
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	1,374,941,148.01	5,051,768.39
流动资产合计	3,486,043,286.98	1,912,218,364.92
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	240,880,616.00	20,880,616.00
持有至到期投资	90,000,000.00	
长期应收款		
长期股权投资	65,000,000.00	20,000,000.00
投资性房地产	45,844,318.31	7,941,264.66
固定资产	402,499,733.97	428,748,316.54
在建工程	196,278,072.02	150,566,187.54
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	86,973,240.71	81,234,681.42
开发支出	24,935,520.78	22,859,180.13
商誉		
长期待摊费用	21,324,794.38	36,854,005.41
递延所得税资产	1,576,299.26	1,024,490.84
其他非流动资产	15,237,372.96	18,847,258.50
非流动资产合计	1,190,549,968.39	788,956,001.04
资产总计	4,676,593,255.37	2,701,174,365.96
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	148,602,108.35	67,027,566.90
预收款项	13,042,882.34	57,736,228.96
卖出回购金融资产款		

应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	31,780,753.70	36,466,071.43
应交税费	65,100,142.08	28,986,065.94
应付利息		
应付股利		
其他应付款	67,127,202.02	53,139,412.20
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	325,653,088.49	243,355,345.43
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	9,370,000.10	4,074,000.10
递延所得税负债	5,671,673.92	6,049,020.62
其他非流动负债		
非流动负债合计	15,041,674.02	10,123,020.72
负债合计	340,694,762.51	253,478,366.15
所有者权益：		
股本	728,010,940.00	658,010,940.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,633,817,465.46	873,695,526.43

减：库存股		
其他综合收益	-301,206.71	-287,571.55
专项储备		
盈余公积	161,287,675.86	161,287,675.86
一般风险准备		
未分配利润	807,900,837.48	754,989,429.07
归属于母公司所有者权益合计	4,330,715,712.09	2,447,695,999.81
少数股东权益	5,182,780.77	
所有者权益合计	4,335,898,492.86	2,447,695,999.81
负债和所有者权益总计	4,676,593,255.37	2,701,174,365.96

法定代表人：梁允超

主管会计工作负责人：王文

会计机构负责人：吴卓艺

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,017,284,757.46	1,302,693,543.95
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	15,046,040.34	21,522,639.12
应收账款	202,782,388.66	48,927,389.00
预付款项	36,312,523.12	34,836,957.98
应收利息	24,227,887.03	28,318,109.98
应收股利		
其他应收款	3,406,699.58	2,232,046.13
存货	208,765,766.41	221,063,325.95
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	881,172,754.59	3,884,050.30
流动资产合计	2,388,998,817.19	1,663,478,062.41
非流动资产：		
可供出售金融资产	240,880,616.00	20,880,616.00
持有至到期投资	90,000,000.00	
长期应收款	623,810,458.92	

长期股权投资	458,949,172.92	399,949,172.92
投资性房地产	91,883,953.16	
固定资产	286,831,083.84	395,918,741.30
在建工程	151,947,052.14	85,448,165.29
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	80,342,094.52	74,520,292.70
开发支出	24,616,646.98	22,552,615.77
商誉		
长期待摊费用	5,250,339.78	3,346,513.12
递延所得税资产	893,890.33	1,024,490.84
其他非流动资产	15,239,184.26	6,751,347.80
非流动资产合计	2,070,644,492.85	1,010,391,955.74
资产总计	4,459,643,310.04	2,673,870,018.15
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	145,547,753.73	66,143,394.85
预收款项	24,059,171.18	16,944,664.53
应付职工薪酬	11,737,562.57	21,990,260.17
应交税费	52,725,345.99	27,576,238.71
应付利息		
应付股利		
其他应付款	33,257,095.70	44,872,721.61
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	267,326,929.17	177,527,279.87
非流动负债：		
长期借款		

应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	9,370,000.10	4,074,000.10
递延所得税负债	5,435,487.17	6,049,020.62
其他非流动负债		
非流动负债合计	14,805,487.27	10,123,020.72
负债合计	282,132,416.44	187,650,300.59
所有者权益：		
股本	728,010,940.00	658,010,940.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,628,697,143.26	868,575,204.23
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	159,889,421.28	159,889,421.28
未分配利润	660,913,389.06	799,744,152.05
所有者权益合计	4,177,510,893.60	2,486,219,717.56
负债和所有者权益总计	4,459,643,310.04	2,673,870,018.15

法定代表人：梁允超

主管会计工作负责人：王文

会计机构负责人：吴卓艺

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,177,048,423.78	938,170,025.61
其中：营业收入	1,177,048,423.78	938,170,025.61
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	702,769,028.74	540,628,486.26
其中：营业成本	390,348,774.94	313,236,748.75
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	15,489,817.93	14,072,450.16
销售费用	233,202,959.64	147,302,377.10
管理费用	88,719,272.45	83,759,292.23
财务费用	-28,867,951.19	-20,628,566.91
资产减值损失	3,876,154.97	2,886,184.93
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	2,573,025.11	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	476,852,420.15	397,541,539.35
加：营业外收入	11,774,826.73	15,520,428.07
其中：非流动资产处置利得		16,226.57
减：营业外支出	700,312.10	471,978.67
其中：非流动资产处置损失	170,865.89	68,399.87
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	487,926,934.78	412,589,988.75
减：所得税费用	71,827,275.60	59,437,805.08
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	416,099,659.18	353,152,183.67
归属于母公司所有者的净利润	416,916,878.41	353,152,183.67
少数股东损益	-817,219.23	
六、其他综合收益的税后净额	-13,635.16	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-13,635.16	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他		

综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-13,635.16	
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额	-13,635.16	
6. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	416,086,024.02	353,152,183.67
归属于母公司所有者的综合收益总额	416,903,243.25	353,152,183.67
归属于少数股东的综合收益总额	-817,219.23	
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.59	0.50
(二) 稀释每股收益	0.59	0.50

法定代表人：梁允超

主管会计工作负责人：王文

会计机构负责人：吴卓艺

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	754,472,886.26	886,842,118.18
减：营业成本	416,453,469.38	307,511,453.82
营业税金及附加	7,864,747.73	13,347,315.13
销售费用	38,749,299.72	113,447,246.58
管理费用	66,125,878.51	69,839,576.54
财务费用	-24,521,613.26	-19,724,073.06
资产减值损失	-870,670.05	2,290,553.54
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	2,573,025.11	-6,489,280.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	253,244,799.34	393,640,765.12
加：营业外收入	11,699,615.80	15,362,430.62
其中：非流动资产处置利得		

减：营业外支出	601,151.52	370,456.86
其中：非流动资产处置损失	152,612.02	51,533.66
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	264,343,263.62	408,632,738.88
减：所得税费用	39,168,556.61	59,318,469.86
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	225,174,707.01	349,314,269.02
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	225,174,707.01	349,314,269.02
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.32	0.50
（二）稀释每股收益	0.32	0.49

法定代表人：梁允超

主管会计工作负责人：王文

会计机构负责人：吴卓艺

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,264,516,738.14	968,484,199.76
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		

保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	53,835,755.51	50,169,929.24
经营活动现金流入小计	1,318,352,493.65	1,018,654,129.00
购买商品、接受劳务支付的现金	320,686,500.53	242,284,948.09
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	160,473,512.76	95,166,514.38
支付的各项税费	191,380,187.69	194,782,714.71
支付其他与经营活动有关的现金	219,482,069.11	123,482,915.21
经营活动现金流出小计	892,022,270.09	655,717,092.39
经营活动产生的现金流量净额	426,330,223.56	362,937,036.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	6,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	1,537,500.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	48,978.78	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	7,586,478.78	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	110,990,895.96	46,171,662.46
投资支付的现金	1,715,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,825,990,895.96	46,171,662.46
投资活动产生的现金流量净额	-1,818,404,417.18	-46,171,662.46

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,847,104,939.03	35,807,313.60
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,847,104,939.03	35,807,313.60
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	364,005,470.00	328,080,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	364,005,470.00	328,080,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	1,483,099,469.03	-292,272,686.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-8,624.05	
五、现金及现金等价物净增加额	91,016,651.36	24,492,687.75
加：期初现金及现金等价物余额	1,537,042,862.08	1,505,180,958.54
六、期末现金及现金等价物余额	1,628,059,513.44	1,529,673,646.29

法定代表人：梁允超

主管会计工作负责人：王文

会计机构负责人：吴卓艺

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	710,192,700.72	905,877,178.39
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	45,560,357.23	44,212,791.49
经营活动现金流入小计	755,753,057.95	950,089,969.88
购买商品、接受劳务支付的现金	308,542,775.99	240,468,375.32
支付给职工以及为职工支付的现金	60,668,111.13	74,573,762.43
支付的各项税费	91,851,809.69	186,507,652.77
支付其他与经营活动有关的现金	94,919,171.90	92,481,655.88
经营活动现金流出小计	555,981,868.71	594,031,446.40
经营活动产生的现金流量净额	199,771,189.24	356,058,523.48
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	6,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	1,537,500.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	46,766.44	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	7,584,266.44	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	80,070,252.28	24,809,481.64
投资支付的现金	1,255,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,335,070,252.28	24,809,481.64
投资活动产生的现金流量净额	-1,327,485,985.84	-24,809,481.64
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,830,121,939.03	35,807,313.60
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,830,121,939.03	35,807,313.60
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	364,005,470.00	328,080,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	623,810,458.92	
筹资活动现金流出小计	987,815,928.92	328,080,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	842,306,010.11	-292,272,686.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-285,408,786.49	38,976,355.44
加：期初现金及现金等价物余额	1,302,693,543.95	1,391,269,189.41
六、期末现金及现金等价物余额	1,017,284,757.46	1,430,245,544.85

法定代表人：梁允超

主管会计工作负责人：王文

会计机构负责人：吴卓艺

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期		
	归属于母公司所有者权益	少数股	所有者

	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	东权益	权益合 计
		优先 股	永续 债	其 他									
一、上年期末余额	658,010, 940.00				873,695 ,526.43		-287,57 1.55		161,287 ,675.86		754,989 ,429.07		2,447,6 95,999. 81
加：会计政策 变更													
前期差 错更正													
同一控 制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	658,010, 940.00				873,695 ,526.43		-287,57 1.55		161,287 ,675.86		754,989 ,429.07		2,447,6 95,999. 81
三、本期增减变动 金额（减少以“一” 号填列）	70,000,0 00.00				1,760,1 21,939. 03		-13,635. 16				52,911, 408.41	5,182,7 80.77	1,888,2 02,493. 05
（一）综合收益总 额							-13,635. 16				416,916 ,878.41	-817,21 9.23	416,086 ,024.02
（二）所有者投入 和减少资本	70,000,0 00.00				1,760,1 21,939. 03							6,000,0 00.00	1,836,1 21,939. 03
1. 股东投入的普 通股	70,000,0 00.00				1,760,1 21,939. 03							6,000,0 00.00	1,836,1 21,939. 03
2. 其他权益工具 持有者投入资本													
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额													
4. 其他													
（三）利润分配											-364,00 5,470.0 0		-364,00 5,470.0 0
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险 准备													

3. 对所有者（或股东）的分配												-364,005,470.00											-364,005,470.00	
4. 其他																								
(四) 所有者权益内部结转																								
1. 资本公积转增资本（或股本）																								
2. 盈余公积转增资本（或股本）																								
3. 盈余公积弥补亏损																								
4. 其他																								
(五) 专项储备																								
1. 本期提取																								
2. 本期使用																								
(六) 其他																								
四、本期期末余额	728,010,940.00																							4,335,898,492.86

法定代表人：梁允超

主管会计工作负责人：王文

会计机构负责人：吴卓艺

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	328,080,000.00				1,162,936,287.46				106,763,458.29		634,998,679.70		2,232,778,425.45	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														

其他													
二、本年期初余额	328,080,000.00				1,162,936,287.46			106,763,458.29		634,998,679.70		2,232,778,425.45	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	329,930,940.00				-289,240,761.03			-287,571.55		54,524,217.57		119,990,749.37	214,917,574.36
(一)综合收益总额								-287,571.55				502,594,966.94	502,307,395.39
(二)所有者投入和减少资本	1,850,940.00				38,839,238.97								40,690,178.97
1. 股东投入的普通股	1,850,940.00				34,131,333.60								35,982,273.60
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,707,905.37								
4. 其他													
(三)利润分配								54,524,217.57		-382,604,217.57			-328,080,000.00
1. 提取盈余公积								54,524,217.57		-54,524,217.57			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-328,080,000.00			-328,080,000.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	328,080,000.00				-328,080,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	328,080,000.00				-328,080,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补													

亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	658,010,940.00				873,695,526.43		-287,571.55		161,287,675.86		754,989,429.07	2,447,695,999.81

法定代表人：梁允超

主管会计工作负责人：王文

会计机构负责人：吴卓艺

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	658,010,940.00				868,575,204.23				159,889,421.28	799,744,152.05	2,486,219,717.56
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	658,010,940.00				868,575,204.23				159,889,421.28	799,744,152.05	2,486,219,717.56
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	70,000,000.00				1,760,121,939.03					-138,830,762.99	1,691,291,176.04
(一) 综合收益总额										225,174,707.01	225,174,707.01
(二) 所有者投入和减少资本	70,000,000.00				1,760,121,939.03						1,830,121,939.03
1. 股东投入的普通股	70,000,000.00				1,760,121,939.03						1,830,121,939.03
2. 其他权益工具											

持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									-364,005,470.00	-364,005,470.00	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-364,005,470.00	-364,005,470.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	728,010,940.00				2,628,697,143.26				159,889,421.28	660,913,389.06	4,177,510,893.60

法定代表人：梁允超

主管会计工作负责人：王文

会计机构负责人：吴卓艺

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	328,080,000.00				1,157,815,965.26				105,365,203.71	637,106,193.96	2,228,367,362.93
加：会计政策											

变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	328,080,000.00				1,157,815,965.26				105,365,203.71	637,106,193.96	2,228,367,362.93
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	329,930,940.00				-289,240,761.03				54,524,217.57	162,637,958.09	257,852,354.63
(一)综合收益总额										545,242,175.66	545,242,175.66
(二)所有者投入和减少资本	1,850,940.00				38,839,238.97						40,690,178.97
1. 股东投入的普通股	1,850,940.00				34,131,333.60						35,982,273.60
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,707,905.37						4,707,905.37
4. 其他											
(三)利润分配									54,524,217.57	-382,604,217.57	-328,080,000.00
1. 提取盈余公积									54,524,217.57	-54,524,217.57	
2. 对所有者(或股东)的分配										-328,080,000.00	-328,080,000.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	328,080,000.00				-328,080,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	328,080,000.00				-328,080,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											

(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	658,010,940.00				868,575,204.23				159,889,421.28	799,744,152.05	2,486,219,717.56

法定代表人：梁允超

主管会计工作负责人：王文

会计机构负责人：吴卓艺

三、公司基本情况

公司概述

汤臣倍健股份有限公司（以下简称“公司”）于2010年12月，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]1695号”文核准，向社会公众发行人民币普通股（A股），成为创业板上市公司。公司在广东省珠海市工商行政管理局登记注册，领取注册号为440400000071153的企业法人营业执照，截至2015年6月30日，注册资本为人民币728,010,940.00元。

公司注册地和主要经营活动场所

注册地和主要生产基地：珠海市金湾区三灶科技工业园星汉路19号。

公司所属行业性质

公司属于膳食补充剂生产行业。

公司主要经营活动

公司从事研发、生产和销售保健食品；研发、生产和销售饮料；研发、生产和销售糖果制品（糖果）；批发兼零售：预包装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）；一般经营项目：研发和销售包装材料；研发生物技术；商务服务（不含许可经营项目）；中药材种植（不含许可经营项目）；食品添加剂生产、经营。

公司法定代表人

梁允超。

财务报告批准报出日

本财务报表及财务报表附注业经本公司第三届董事会第十一次会议于2015年7月23日批准报出。

合并财务报表范围

截至2015年6月30日，公司合并范围内的子公司包括：广州奈梵斯健康产品有限公司、广州市佰健生物工程有限公司、广东佰嘉药业有限公司、汤臣倍健药业有限公司、香港佰瑞有限公司、广东佰悦网络科技有限公司共6家公司。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具

体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

遵循企业会计准则的声明

公司承诺编制的报告期财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司报告期间的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

1、遵循企业会计准则的声明

公司承诺编制的报告期财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司报告期间的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

采用公历年度，自公历每年1月1日至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

—同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

—非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他费用于发生时

计入当期损益。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

如果一个企业取得了对另一个或多个企业的控制权，而被购买方（或被合并方）并不构成业务，则该交易或事项不形成企业合并。企业取得了不形成业务的一组资产或是净资产时，应将购买成本按购买日所取得各项可辨认资产、负债的相对公允价值基础进行分配，不按照企业合并准则进行处理。

6、合并财务报表的编制方法

公司以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，不仅包括根据表决权（或类似权利）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，并对前期比较财务报表按上述原则进行调整。

在报告期内处置子公司时，将该子公司期初至处置日的资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7、现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

一公司对发生的非本位币经济业务按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；月终对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整，按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用-汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

一外币报表折算的会计处理方法：

若公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构采用与公司不同的记账本位币，在将公司境外经营通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对其进行折算前，公司调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币的财务报表，再按照以下方法对境外经营财

务报表进行折算：

——资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

——利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

——产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下在“其他综合收益”项目列示。

9、金融工具

—金融资产的分类：

公司根据持有资产的目的、业务本身性质及风险管理要求，将金融资产在初始确认时划分为四类：

——以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；

——持有至到期投资：到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产；

——应收款项：在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产

——可供出售金融资产。

—金融负债的分类：

公司根据业务本身性质及风险管理要求，将金融负债在初始确认时划分为二类：

——以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；

——其他金融负债。

—金融资产和金融负债的计量：

——初始计量

企业初始确认金融资产或金融负债，应当按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用应当直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用应当计入初始确认金额。

——金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：按照公允价值进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。

可供出售金融资产：按照公允价值进行后续计量，除与套期保值有关外，其变动直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认转出时，计入当期损益。

持有至到期投资、应收款项：采用实际利率法，按摊余成本计量。在发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益，但该金融资产被指定为套期项目的除外。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。企业将某项金融资产划分为持有至到期投资后，在到期前重分类至可供出售的金融资产，表明企业违背将投资持有至到期的最初意图。

存在下列情况之一，表明企业没有明确意图将金融资产投资持有至到期：

- 持有该金融资产的期限不确定。
- 发生市场利率变化、流动性需要变化、替代投资机会及其投资收益率变化、融资来源和条件变化、外汇风险变化等情况时。
- 该项金融资产的发行方可以按照明显低于其摊余成本的金额清偿。
- 其他表明企业没有明确意图将该金融资产持有至到期的情况。

存在下列情况之一，表明企业没有能力将具有固定期限的金融资产投资持有至到期：

- 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持。
- 受法律、行政法规的限制，使企业难以将该金融资产投资持有至到期。
- 其他表明企业没有能力将具有固定期限的金融资产投资持有至到期的情况。

——金融负债的后续计量

采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是，下列情况除外：

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，应当按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。
- 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，应当按照成本计量。
- 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，应当在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

- 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；
- 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

——金融资产转移的确认依据和计量方法：

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，应当终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不应当终止确认该金融资产。在判断是否已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方时，应当比较转移前后该金融资产未来现金流量净现值及时间分布的波动使其面临的风险。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 所转移金融资产的账面价值；
- 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，应当将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 终止确认部分的账面价值；
- 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。

——金融负债转移的确认依据和计量方法：

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。企业将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债，也不能终止确认转出的资产。

企业（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，应当终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

企业对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，应当终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，应当将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

回购金融负债一部分的，应当在回购日按照继续确认部分和终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

——主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

——金融资产的减值

公司年末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。计提减值准备时，对单项金额重大的进行单独减值测试；对单项金额不重大的，在具有类似信用风险特征的金融资产组中进行减值测试。主要金融资产计提减值准备的具体方法分别如下：

——可供出售金融资产能以公允价值可靠计量的，以公允价值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值不能可靠计量的，以预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出，计入当期损益。

——持有至到期的投资以预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。

10、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	公司将单个法人主体欠款余额超过人民币 100 万元的应收款项划分为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联方组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	对有客观证据表明其已发生减值的单项金额非重大的应收款项，单独进行减值测试，确定减值损失，计提坏账准备

11、存货

—存货的分类：存货分为原材料、产成品、委托代销产品、半成品、委托加工物资、包装材料、低值易耗品等大类。

—存货的核算：购入原材料、包装材料等按实际成本入账，发出时的成本采用加权平均法核算；产成品和自制半成品入库时按实际生产成本核算，发出采用加权平均法核算；低值易耗品、包装材料领用时采用一次摊销法摊销。

—存货的盘存制度：采用永续盘存制。存货定期盘点，盘点结果如果与账面记录不符，于期末前查明原因，并根据公司相关的管理权限，在期末结账前处理完毕。

—存货跌价准备的确认和计提：按照单个存货项目以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备，产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，则分别确定其可变现净值。

12、长期股权投资

—长期股权投资的分类

——本部分所指的长期股权投资是指公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。共同控制，是指公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

——公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

—长期股权投资投资成本的确定

——同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

——非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

——除企业合并形成以外的：以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

—长期股权投资后续计量及损益确认方法

公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

—确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

—长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

14、固定资产

(1) 确认条件

—固定资产标准：指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用年限超过一年的有形资产。 —固定资产的分类为：房屋建筑物及配套设施、机器设备、运输设备、办公及电子设备。 —固定资产计价：固定资产除符合固定资产管理政策的按重估价值计价外，其余均按实际成本计价。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物及配套设施	年限平均法	5-45 年	5%	2.11%-19%
机器设备	年限平均法	5-10 年	5%-10%	9%-19%
办公及电子设备	年限平均法	3-5 年	5%	19%-31.67%
运输设备	年限平均法	5 年	5%	19%

15、在建工程

—在建工程的类别

公司在建工程包括建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。

—在建工程的计量

在建工程以实际成本计价，按照实际发生的支出确定其工程成本，工程达到预定可使用状态前因进行试运转发生的净支出计入工程成本。工程达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本计入在建工程成本，销售或结转为产成品时，按实际销售收入或者预计售价冲减在建工程成本。在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，计入在建工程成本。

—在建工程结转为固定资产的时点

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产

已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

一 在建工程减值准备的确认标准、计提方法

期末对在建工程逐项进行检查，如果有证据表明，在建工程已经发生了减值，则计提减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定为应予以资本化的费用。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用资本化。

17、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

一 无形资产的确 定标准和分类

无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、非专利技术及软件等。

— 无形资产计价：

——外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

——内部研究开发项目开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本。

——投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

——接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账。

——非货币性交易投入的无形资产，以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

——接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费，聘请律师费等费用，作为实际成本。

——无形资产摊销：使用寿命有限的无形资产，在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来未来经济利益的期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

类别	使用寿命
土地使用权	产权证规定的使用期限
保健食品批文	批准证书规定的有效期
专利技术	专利证书规定的有效期
非专利技术	合同约定的使用期限
商标	商标注册证规定的有效期限
实用新型	专利证书规定的有效期
软件项目	合同约定的使用期限或预计可带来未来经济利益的期限

——无形资产减值准备的确认标准、计提方法

公司年末检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，按单项预计可收回金额与账面价值差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(2) 内部研究开发支出会计政策

——内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的划分政策：

——研究阶段，是指为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查；开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

根据上述政策，公司新产品的研发以进入产品配方、工艺流程的设计作为开发阶段的开始，前期为研究阶段；对新原料、新技术的研发，以拟应用于具体产品生产的原料制剂方法（如原料提取、原料配比协同效应等）及工艺技术的设计和标准化制订作为开发阶段的开始，前期为研究阶段。

——内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益，开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为开发支出。

—公司内部研究开发项目开发阶段的支出满足资本化的条件：

——从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。

——具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

——无形资产产生未来经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；无形资产将在内部使用时，证明其有用性。

——有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。

——归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

根据上述条件，对于新产品项目，公司将为申请保健食品批文而发生的检验费和注册费予以资本化；对于合作开发新原料、新技术项目，公司以新项目成功申请专利技术的可能性较大且已支付相关费用作为资本化条件。

18、长期待摊费用

长期待摊费用按照实际发生额入账，采用直线法在受益期或规定的摊销年限内摊销。

长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

本公司在职工提供相关服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费等确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

（一）设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。（二）设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（一）企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。（二）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性记入当期损益。正式退休日之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

20、预计负债

公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

- 该义务是公司承担的现时义务；
- 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- 该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

21、股份支付

—股份支付的种类：

——权益结算的股份支付：

———对于换取职工服务的股份支付，公司应当以股份支付所授予的权益工具的公允价值计量。公司应在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具在授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关资产成本或当期费用，同时计入资本公积中的其他资本公积。

对于授予后立即可行权的换取职工提供服务的权益结算的股份支付（例如授予限制性股票的股份支付），应在授予日按照权益工具的公允价值，将取得的服务计入相关资产成本或当期费用，同时计入资本公积中的股本溢价。

———对于换取其他方服务的股份支付，公司应当以股份支付所换取的服务的公允价值计量。公司应当按照其他方服务在取得日的公允价值，将取得的服务计入相关资产成本或费用；

如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量，公司应当按照权益工具在服务取得日的公允价值，将取得的服务计入相关资产成本或费用。

——现金结算的股份支付：

———公司应当在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关资产成本或当期费用，同时计入负债，并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

对于授予后立即可行权的现金结算的股份支付（例如授予虚拟股票或业绩股票的股份支付），公司应当在授予日按照公司承担负债的公允价值计入相关资产成本或费用，同时计入负债，并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

—权益工具公允价值的确定方法：

对于授予的期权等权益工具存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的期权等

权益工具不存在活跃市场的，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型至少应当考虑以下因素：

——期权的行权价格；

——授权日的价格；

——期权的有效期；

——股价波动率；

——无风险收益率；

——分期行权的股份支付；

——确认可行权权益工具最佳估计的依据：

等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。根据权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

——企业集团内涉及不同企业的股份支付交易的处理方法：

——结算企业以其本身权益工具结算的，应当将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，应当作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，应当按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

——接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其自身权益工具的，应当将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；

接受服务企业负有结算义务且授予本企业职工的是企业集团内其他企业权益工具的，应当将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

22、收入

——销售商品收入：

——销售商品收入确认原则：

当下列条件同时满足时，确认商品销售收入：

——公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

——公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；

——与交易相关的经济利益能够流入公司；

——相关的收入和成本能够可靠地计量。

——公司不同模式下销售商品收入的确认方法：

——公司对部分区域经销商、部分直供终端商的销售采用买断模式，以货物到达指定地点并经客户确认验收的时间作为风险和报酬的转移时点确认销售收入；

——买断模式外的其他区域经销商、直供终端商采用委托代销模式，公司以收到委托代销结算清单的时间作为风险报酬的转移时点确认销售收入；

——直营店的零售业务以商品交付客户，系统显示商品转出并收到销售流水单、现金缴款单和刷卡记录清单的时间作为风险报酬的转移时点确认销售收入。

—提供劳务收入的确认方法：

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本作为当期费用；发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

—提供他人使用公司资产取得收入的确认方法。

当下列条件同时满足时予以确认：

——与交易相关的经济利益能够流入公司；

——收入的金额能够可靠地计量。

根据以上原则，公司按照与联营店和加盟店签订的有关合同约定的收费时间和计算方法确认品牌使用及管理费收入。

23、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助在能够满足政府补助所附的条件，且能够收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助在能够满足政府补助所附的条件，且能够收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的

期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

一 所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

一 递延所得税资产的确认

确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产时，应当以未来很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- 该项交易不是企业合并；
- 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

一 递延所得税负债的确认

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- 商誉的初始确认。
- 同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
 - 该项交易不是企业合并；
 - 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）
- 公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，应当确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：
 - 投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；
 - 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应缴流转税额	3%、6%、17%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

汤臣倍健股份有限公司	暂按高新技术企业优惠税率 15% 预缴
汤臣倍健药业有限公司	根据横琴新区企业优惠目录，暂按 15% 进行备案
广州奈梵斯健康产品有限公司、广州市佰健生物工程有限公司、广东佰嘉药业有限公司、广东佰悦网络科技有限公司	25%
香港佰瑞有限公司	16.5%

2、税收优惠

—根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局2010年1月18日“粤科高字〔2010〕20号”文，汤臣倍健股份有限公司被认定为2009年第一批高新技术企业，发证日期为2009年11月10日，有效期为三年。根据相关规定，公司自获得高新技术企业认定后三年内（即2009—2011年）按15%的税率缴纳企业所得税。2012年9月，广东省科技厅下发《关于公布广东省2012年第一批拟通过复审高新技术企业名单的通知》（粤科函高〔2012〕1277号），公司已通过了高新技术企业复审，并于2012年9月12日获得编号GF201244000244的高新技术企业证书，享受15%的高新技术企业所得税率，优惠政策期限为2012年-2014年。本公司正在积极申请2015高新技术企业认定工作，暂按15%优惠税率预缴。

-根据《横琴新区促进总部经济发展办法》及《横琴新区企业所得税试行优惠目录》第二大类医药卫生中第6条：中医药、养生保健产品及技术的研发。鉴于此，汤臣倍健药业有限公司以中医药、养生保健产品及技术的研发向横琴区税局进行备案登记，暂按15%预缴。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	74,986.77	115,046.63
银行存款	1,627,984,526.67	1,536,927,815.45
合计	1,628,059,513.44	1,537,042,862.08
其中：存放在境外的款项总额	21,070,933.84	21,126,683.60

其他说明

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	21,157,546.66	21,522,639.12
合计	21,157,546.66	21,522,639.12

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	7,442,170.88	
合计	7,442,170.88	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	88,081,680.22	100.00%	4,759,049.90	5.40%	83,322,630.32	45,788,972.09	100.00%	2,319,356.46	5.07%	43,469,615.63
合计	88,081,680.22		4,759,049.90		83,322,630.32	45,788,972.09		2,319,356.46		43,469,615.63

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	86,121,781.89	4,297,212.13	4.99%
1 至 2 年	1,625,735.03	301,266.02	18.53%
2 至 3 年	334,163.30	160,571.75	48.05%
合计	88,081,680.22	4,759,049.90	5.40%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,284,497.42 元；本期收回或转回坏账准备金额 844,803.98 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
客户 1	非关联方	12,456,727.20	一年以内	14.14%	622,836.36
客户 2	非关联方	8,660,123.02	一年以内	9.83%	433,006.15
客户 3	非关联方	4,648,691.42	一年以内	5.28%	232,434.57
客户 4	非关联方	4,990,169.75	一年以内	5.67%	249,508.49
客户 5	非关联方	2,486,430.32	一年以内	2.82%	124,321.52
	--	43,502,229.67	--	37.74%	1,662,107.09

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	62,876,176.21	89.38%	37,190,915.01	98.79%
1 至 2 年	7,158,849.85	10.18%	131,014.43	0.35%
2 至 3 年	315,000.00	0.45%	323,397.34	0.86%
3 年以上	0.00	0.00%		0.00%
合计	70,350,026.06	--	37,645,326.78	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
材料供应商	非关联方	26,710,731.54	一年以内	未到结算期
设备供应商	非关联方	8,141,460.00	一至二年	未到结算期
材料供应商	非关联方	4,656,000.00	一年以内	未到结算期
广告供应商	非关联方	3,301,886.80	一年以内	未到结算期
设备供应商	非关联方	3,300,000.00	一年以内	未到结算期
合计	--	46,110,078.34	--	--

其他说明：无

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	26,951,165.54	28,902,830.28
合计	26,951,165.54	28,902,830.28

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	40,036,449.28	100.00%	3,135,899.68	7.83%	36,900,549.60	11,055,159.53	100.00%	1,766,129.18	15.98%	9,289,030.35
合计	40,036,449.28		3,135,899.68		36,900,549.60	11,055,159.53		1,766,129.18		9,289,030.35

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	35,736,490.18	1,736,968.45	4.86%
1 至 2 年	1,338,019.13	241,460.24	18.05%
2 至 3 年	2,817,326.02	1,066,831.61	37.87%
3 至 4 年	88,532.60	44,266.30	50.00%
4 至 5 年	48,541.35	38,833.08	80.00%
5 年以上	7,540.00	7,540.00	100.00%
合计	40,036,449.28	3,135,899.68	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,438,807.27 元；本期收回或转回坏账准备金额 61,136.77 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
到期无法收回其他应收款	7,900.00

其中重要的其他应收款核销情况：无

其他应收款核销说明：无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	32,021,743.13	6,686,266.48
员工备用金	4,606,671.05	2,820,388.60
往来款	567,611.76	988,733.12
代扣代缴款项	1,406,837.36	434,162.94
其他	1,433,585.98	125,608.39
合计	40,036,449.28	11,055,159.53

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
珠海市公共资源交易中心	保证金	27,000,000.00	一年以内	67.44%	1,350,000.00
华润万家生活超市(广州)有限公司	保证金	791,183.53	一至二年	1.98%	79,118.35
代扣代缴款	代扣代缴款项	698,812.85	一年以内	1.75%	34,940.64

湖北中电进出口有限公司	保证金	567,611.76	一年以内	1.42%	28,380.59
金湾区总工会	保证金	500,000.00	二至三年	1.25%	150,000.00
合计	--	29,557,608.14	--	73.83%	1,642,439.58

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	72,866,265.89		72,866,265.89	71,228,382.38		71,228,382.38
在产品	18,954,990.57		18,954,990.57	18,962,754.30		18,962,754.30
库存商品	145,353,168.65	17,818,754.37	127,534,414.28	142,555,286.77	17,789,675.15	124,765,611.62
包装材料	12,660,472.20	141,276.94	12,519,195.26	5,890,555.42	146,954.45	5,743,600.97
委托代销商品	9,724,261.40	0.00	9,724,261.40	5,754,259.55	63,472.40	5,690,787.15
委托加工物资	1,531.53	0.00	1,531.53			0.00
低值易耗品	2,771,224.97	11,176.55	2,760,048.42	2,917,278.01	14,122.14	2,903,155.87
合计	262,331,915.21	17,971,207.86	244,360,707.35	247,308,516.43	18,014,224.14	229,294,292.29

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	17,789,675.15	58,791.03		29,711.81		17,818,754.37
包装材料	146,954.45			5,677.51		141,276.94
委托代销商品	63,472.40			63,472.40		0.00
低值易耗品	14,122.14			2,945.59		11,176.55
合计	18,014,224.14	58,791.03	0.00	101,807.31		17,971,207.86

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未抵扣进项税	2,314,299.34	5,051,768.39

理财产品	1,361,035,525.11	
一年以内摊销的推广费	11,591,323.56	
合计	1,374,941,148.01	5,051,768.39

其他说明：无

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	240,880,616.00		240,880,616.00	20,880,616.00		20,880,616.00
按成本计量的	240,880,616.00		240,880,616.00	20,880,616.00		20,880,616.00
合计	240,880,616.00		240,880,616.00	20,880,616.00		20,880,616.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
深圳市鹏鼎创盈金融信息服务股份有限公司	880,616.00			880,616.00					4.98%	
安徽携泰健康产业股份有限公司（原名：安徽汤臣倍健保健品推广服务有限公司）	20,000,000.00			20,000,000.00					3.79%	
广发信德健康产业投资基金（一期）		60,000,000.00		60,000,000.00					60.00%	

深圳市有棵树科技有限公司		160,000,000.00		160,000,000.00					10.00%	
合计	20,880,616.00	220,000,000.00	0.00	240,880,616.00					--	

2015 年 7 月，公司使用自有资金 4,000 万元，投资入股北京极简时代，持有北京极简时代 10% 股权。

2015 年 7 月，公司全资子公司香港佰瑞有限公司以自有资金 1,000 万美元投资 KangSeed Technology Ltd.，占增资后标的公司股权比例的 4.7847%。

10、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
到期日为 1 年以上的理财产品	90,000,000.00		90,000,000.00			
合计	90,000,000.00		90,000,000.00			

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳市倍泰健康测量分析技术有限公司	20,000,000.00	30,000,000.00								50,000,000.00	
北京桃谷科技有限公司		15,000,000.00								15,000,000.00	
小计	20,000,000.00	45,000,000.00								65,000,000.00	
合计	20,000,000.00	45,000,000.00								65,000,000.00	



	0.00	0.00								0.00
--	------	------	--	--	--	--	--	--	--	------

其他说明

12、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	8,506,338.25			8,506,338.25
2.本期增加金额	38,522,408.93			38,522,408.93
(1) 外购	16,962,454.93			16,962,454.93
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	21,559,954.00			21,559,954.00
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	47,028,747.18			47,028,747.18
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	565,073.59			565,073.59
2.本期增加金额	619,355.28			619,355.28
(1) 计提或摊销	200,177.75			200,177.75
(2) 累计折旧转入	419,177.53			
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,184,428.87			1,184,428.87
三、减值准备				
1.期初余额				

2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	45,844,318.31			45,844,318.31
2.期初账面价值	7,941,264.66			7,941,264.66

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

13、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物及配套设备	机器设备	办公及电子设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	329,526,613.26	132,031,204.97	47,028,286.45	19,529,145.49	528,115,250.17
2.本期增加金额		1,809,822.40	10,974,082.05	340,170.94	13,124,075.39
(1) 购置		1,809,822.40	10,956,184.61	340,170.94	13,106,177.95
(2) 在建工程转入			17,897.44		17,897.44
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	16,962,454.93	479,494.83	343,408.68	4,552.86	17,789,911.30
(1) 处置或报废		479,494.83	343,408.68	4,552.86	827,456.37
(2) 转投资性房地产	16,962,454.93				16,962,454.93
4.期末余额	312,564,158.33	133,361,532.54	57,658,959.82	19,864,763.57	523,449,414.26

二、累计折旧					
1.期初余额	33,576,116.46	29,581,522.24	24,411,528.10	11,552,170.56	99,121,337.36
2.本期增加金额	6,951,815.81	7,364,598.37	6,754,791.04	1,538,330.67	22,609,535.89
(1) 计提	6,951,815.81	7,364,598.37	6,754,791.04	1,538,330.67	22,609,535.89
3.本期减少金额	419,177.53	198,859.77	273,666.98	3,044.93	894,749.21
(1) 处置或报废		198,859.77	273,666.98	3,044.93	475,571.68
(2) 转投资性房地 产	419,177.53				419,177.53
4.期末余额	40,108,754.74	36,747,260.84	30,892,652.16	13,087,14.14.30	120,836,124.04
三、减值准备					
1.期初余额		245,596.27			245,596.27
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		132,040.02			132,040.02
(1) 处置或报废		132,040.02			132,040.02
4.期末余额		113,556.25			113,556.25
四、账面价值					
1.期末账面价值	272,455,403.59	96,500,715.45	26,766,307.66	6,777,307.27	402,499,733.97
2.期初账面价值	295,950,496.80	102,204,086.46	22,616,758.35	7,976,974.93	428,748,316.54

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
北京办事处房产	19,680,108.97	相关部门审核中
沈阳办事处房产	3,522,070.14	相关部门审核中

其他说明：无

14、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
4#厂房项目	100,375,285.61		100,375,285.61	40,278,884.18		40,278,884.18
特安装设备	21,888,836.59		21,888,836.59	19,445,819.85		19,445,819.85
软胶囊三号车间	19,106,971.39		19,106,971.39	11,151,097.90		11,151,097.90
模具项目	8,800,000.00		8,800,000.00	8,800,000.00		8,800,000.00
信息系统技术改造项目	315,479.96		315,479.96	5,426,640.69		5,426,640.69
直营店项目	42,566,474.40		42,566,474.40	64,132,706.40		64,132,706.40
其他工程	1,862,889.19		1,862,889.19	1,331,038.52		1,331,038.52
技术运营中心项目	1,362,134.88		1,362,134.88			
合计	196,278,072.02		196,278,072.02	150,566,187.54		150,566,187.54

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产/投资性房地产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
直营店项目	82,095,161.33	64,132,706.40		21,559,954.00	6,278.00	42,566,474.40	98.78%	98.78				募股资金
4#厂房项目	167,366,830.00	40,278,884.18	60,096,401.43			100,375,285.61	60.00%	60%				募股资金
信息系统技术改造项目-软件	343,600.00	5,426,640.69	1,524,994.12		6,636,154.85	315,479.96	92.00%	92%				募股资金
待安装设备	4,920,174.00	19,445,819.85	2,460,914.18	17,897.44		21,888,836.59	445.00%	445%				募股资金
软胶囊三号车间	45,763,300.00	11,151,097.90	7,955,873.49			19,106,971.39	42.00%	42%				募股资金
模具项目	8,800,000.00	8,800,000.00				8,800,000.00	100.00%	100%				募股资金
其他工程	8,965,028.00	345,722.67	2,320,321.92		803,155.40	1,862,889.19	17.00%	17%				其他

佰健技术运营中心项目	242,390,000.00	985,315.85	376,819.03			1,362,134.88	56.00%	56%				募股资金
合计	560,644,093.33	150,566,187.54	74,735,324.17	21,577,851.44	7,445,588.25	196,278,072.02	--	--				--

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件系统	商标	实用新型	合计
一、账面原值							
1.期初余额	63,806,477.28	10,473,790.63	337,161.00	18,772,352.69	948,426.00	40,000.00	94,378,207.60
2.本期增加金额		292,139.13		10,146,042.89			10,438,182.02
(1) 购置				10,146,042.89			10,146,042.89
(2) 内部研发		292,139.13					292,139.13
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	63,806,477.28	10,765,929.76	337,161.00	28,918,395.58	948,426.00	40,000.00	104,816,389.62
二、累计摊销							
1.期初余额	2,438,042.11	3,723,147.49	159,000.47	6,413,973.55	396,362.56	13,000.00	13,143,526.18
2.本期增加金额	665,381.35	920,115.46	8,038.52	3,040,568.34	63,519.06	2,000.00	4,699,622.73
(1) 计提	665,381.35	920,115.46	8,038.52	3,040,568.34	63,519.06	2,000.00	4,699,622.73
3.本期减少金额							
(1) 处置							

4.期末余额	3,103,423.46	4,643,262.95	167,038.99	9,454,541.89	459,881.62	15,000.00	17,843,148.91
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	60,703,053.82	6,122,666.81	170,122.01	19,463,853.69	488,544.38	25,000.00	86,973,240.71
2.期初账面价值	61,368,435.17	6,750,643.14	178,160.53	12,358,379.14	552,063.44	27,000.00	81,234,681.42

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 7.24%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
三灶科技园星汉路旁地块（珠国土金工 2013-003 号）	29,680,375.67	相关部门审核中

其他说明：无

16、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
拟申请的非专利技术	22,859,180.13	36,581,810.43		292,139.13	34,213,330.65	24,935,520.78
合计	22,859,180.13	36,581,810.43		292,139.13	34,213,330.65	24,935,520.78

其他说明：无

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
生产基地装修费	642,116.76		158,122.26		483,994.50
专卖店装修费	665,408.49	30,662.24	223,896.40		472,174.33
购车补助	1,887,442.45	760,000.00			2,647,442.45
箱变工程	184,083.29		23,500.02		160,583.27
宿舍装修费	29,849.83		19,900.02		9,949.81
厂区绿化工程	172,500.05		22,999.98		149,500.07
网络监控防盗工程	10,016.78		4,919.98		5,096.80
品牌推广费	32,842,083.80		5,808,479.97	11,591,323.56	15,442,280.27
体验中心装修费	420,503.96	40,000.00	8,322.84		452,181.12
围墙改贴工程		809,380.00	71,007.77		738,372.23
5号地块围墙工程		688,419.00	68,277.87		620,141.13
实验室空调通风改善工程		158,976.00	15,897.60		143,078.40
合计	36,854,005.41	2,487,437.24	6,425,324.71	11,591,323.56	21,324,794.38

其他减少金额为将一年以内摊销部分转入其他流动资产。

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,597,470.66	839,620.60	1,918,747.90	287,812.18
固定资产账面折旧与计税折旧差异	4,911,191.07	736,678.66	4,911,191.07	736,678.66
合计	10,508,661.73	1,576,299.26	6,829,938.97	1,024,490.84

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
应计利息收入	25,802,465.36	3,870,369.79	28,318,109.98	4,247,716.50

固定资产加速折旧	4,697,187.73	704,578.16	4,697,187.73	704,578.16
土地账面摊销与计税摊销的差异	7,311,506.44	1,096,725.97	7,311,506.44	1,096,725.96
合计	37,811,159.53	5,671,673.92	40,326,804.15	6,049,020.62

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	1,576,299.26	1,576,299.26	1,024,490.84	1,024,490.84
递延所得税负债	5,671,673.92	5,671,673.92	6,049,020.62	6,049,020.62

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	45,114,767.00	26,458,769.71
可抵扣亏损	30,099,717.43	44,239,919.72
合计	75,214,484.43	70,698,689.43

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年		2,110,689.74	
2018 年	266,874.29	12,237,375.91	
2019 年	5,498,758.12	29,891,854.07	
2020 年	24,334,085.02		
合计	30,099,717.43	44,239,919.72	--

其他说明：无

19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期资产预付款	15,237,372.96	18,847,258.50
合计	15,237,372.96	18,847,258.50

其他说明：无

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	148,602,108.35	67,027,566.90
合计	148,602,108.35	67,027,566.90

21、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收账款	13,042,882.34	57,736,228.96
合计	13,042,882.34	57,736,228.96

22、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	36,466,071.43	147,636,435.52	153,302,542.07	30,799,964.88
二、离职后福利-设定提存计划		7,575,882.00	6,595,093.18	980,788.82
三、辞退福利		270,091.31	270,091.31	
合计	36,466,071.43	155,482,408.83	160,167,726.56	31,780,753.70

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	36,077,450.61	131,533,161.03	138,261,572.09	29,349,039.55
2、职工福利费	326,696.60	7,564,656.89	7,553,736.49	337,617.00
3、社会保险费		4,359,651.75	3,812,585.87	547,065.88

其中：医疗保险费		3,683,534.76	3,213,495.91	470,038.85
工伤保险费		297,361.35	247,034.39	50,326.96
生育保险费		378,755.64	352,055.57	26,700.07
4、住房公积金		4,022,383.30	3,525,850.80	496,532.50
5、工会经费和职工教育经费	61,924.22	148,907.09	148,124.23	62,707.08
6、短期带薪缺勤		7,675.46	672.59	7,002.87
合计	36,466,071.43	147,636,435.52	153,302,542.07	30,799,964.88

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		6,989,005.11	6,074,749.05	914,256.06
2、失业保险费		586,876.89	520,344.13	66,532.76
合计		7,575,882.00	6,595,093.18	980,788.82

其他说明：无

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	19,946,999.42	1,609,686.99
企业所得税	37,714,950.65	25,041,692.63
个人所得税	2,442,487.59	1,169,858.27
城市维护建设税	1,434,451.56	117,401.71
教育费附加	1,024,596.27	83,855.88
印花税	1,152,462.91	882,643.92
防洪费	168,278.56	61,933.37
房产税	1,215,915.12	18,993.17
合计	65,100,142.08	28,986,065.94

其他说明：无

24、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
服务类应付款	19,110,761.98	18,309,647.51
设备、工程类应付款	10,559,932.60	12,139,515.31
广告类应付款	6,342,339.17	15,762,565.69
押金及保证金	8,078,755.07	2,997,721.53
未工商变更增资款	16,983,000.00	
其他	2,514,041.58	3,929,962.16
预提租金水电	3,233,070.78	
代收代付款	305,300.84	
合计	67,127,202.02	53,139,412.20

25、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,074,000.10	5,470,000.00	174,000.00	9,370,000.10	与资产或收益相关的政府补助
合计	4,074,000.10	5,470,000.00	174,000.00	9,370,000.10	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
一、与资产相关的政府补助						
(1)2012 年珠海市战略性新兴产业专项资金重大项目	1,500,000.00		100,000.00		1,400,000.00	
(2)2012 年省产业结构调整专项资金-固体制剂车间扩建与信息化技术改造项目-粤财工 2012.110	758,333.39		50,000.00		708,333.39	
(3)2012 年省科技计划配套专项资金	164,999.97		10,000.00		154,999.97	
(4) 企业科技特	200,666.74		14,000.00		186,666.74	

派员工作站项目经费						
(5)2014 年珠海市战略性新兴产业专项资金		1,170,000.00			1,170,000.00	
(6)2015 年省级信息产业发展专项资金		3,000,000.00			3,000,000.00	
(7)2015 年省级企业转型升级专项资金（两化融合管理体系）		100,000.00			100,000.00	
(8) 广陈皮提取物抗氧化符合胶囊的研制及产业化	150,000.00				150,000.00	
二、与收益相关的政府补助						
(1)2013 年省级企业技术中心专项资金	1,000,000.00				1,000,000.00	
(2)2013 年中小企业发展专项资金	300,000.00				300,000.00	
(3)2014 年省级中小企业发展专项资金		200,000.00			200,000.00	
(4)2013 年省院全国战略合作专项资金		1,000,000.00			1,000,000.00	
合计	4,074,000.10	5,470,000.00	174,000.00		9,370,000.10	--

其他说明：无

26、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	658,010,940.00	70,000,000.00				70,000,000.00	728,010,940.00

其他说明：2015 年 2 月 13 日，公司非公开发行股份总量为 7,000 万股，发行对象总数为 5 名。本次发行募集资金总额为 1,865,500,000.00 元，扣除发行费用后，募集资金净额为 1,830,121,939.03 元。2015 年 2 月 12 日，中信证券将扣除保荐机

构（主承销商）保荐承销费后的上述认购资金的剩余款项划转至公司开立的募集资金专项存储账户中。2015 年 2 月 12 日，正中珠江出具了“广会验字[2015]G14000160153 号”验资报告，确认本次发行的新增注册资本及股本情况。

27、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	863,205,978.66	1,760,121,939.03		2,623,327,917.69
其他资本公积	10,489,547.77			10,489,547.77
合计	873,695,526.43	1,760,121,939.03		2,633,817,465.46

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：2015 年 2 月 13 日，公司非公开发行股份总量为 7,000 万股，发行对象总数为 5 名。本次发行募集资金总额为 1,865,500,000.00 元，扣除发行费用后，募集资金净额为 1,830,121,939.03 元。

28、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-287,571.55	-13,635.16			-13,635.16		-301,206.71
外币财务报表折算差额	-287,571.55	-13,635.16			-13,635.16		-301,206.71
其他综合收益合计	-287,571.55	-13,635.16			-13,635.16		-301,206.71

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无

29、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	161,287,675.86			161,287,675.86
合计	161,287,675.86			161,287,675.86

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

30、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期

调整前上期末未分配利润	754,989,429.07	634,998,679.70
调整后期初未分配利润	754,989,429.07	634,998,679.70
加：本期归属于母公司所有者的净利润	416,916,878.41	502,594,966.94
减：提取法定盈余公积		54,524,217.57
应付普通股股利	364,005,470.00	328,080,000.00
期末未分配利润	807,900,837.48	754,989,429.07

31、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,173,997,309.14	387,331,631.91	936,213,626.33	311,371,256.29
其他业务	3,051,114.64	3,017,143.03	1,956,399.28	1,865,492.46
合计	1,177,048,423.78	390,348,774.94	938,170,025.61	313,236,748.75

32、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	9,035,734.22	8,214,429.73
教育费附加	6,454,083.71	5,858,020.43
合计	15,489,817.93	14,072,450.16

其他说明：无

33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利费	77,699,699.82	49,196,598.05
行政办公费	3,424,033.69	1,693,472.82
折旧和摊销	5,786,733.59	2,545,303.60
市场推广费	3,275,299.73	1,474,108.56
租赁和物管费	2,690,070.99	8,738,230.19
差旅费	9,376,684.14	5,747,041.58
招待费	1,626,461.39	1,239,308.79
终端及经销商费用	24,812,457.97	20,451,257.37

广告费	86,273,130.06	42,834,149.00
物流费用	15,011,025.51	8,915,356.39
其他费用	3,227,362.75	4,467,550.75
合计	233,202,959.64	147,302,377.10

其他说明：无

34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利费	22,429,749.98	25,352,958.68
行政办公费	6,788,822.07	5,142,827.95
差旅费	1,518,675.70	1,904,689.18
业务招待费	1,182,529.79	1,048,906.83
人事管理费	1,856,845.60	1,968,613.43
中介机构费	2,161,434.20	9,313,138.56
税费	2,900,844.43	2,032,264.15
折旧摊销	4,195,997.63	4,733,706.36
研发费用	34,213,330.65	23,097,327.55
存货损失	8,767,223.33	6,895,411.64
其他	2,703,819.07	2,269,447.90
合计	88,719,272.45	83,759,292.23

其他说明：无

35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	-29,073,491.77	-20,960,638.67
手续费支出	119,166.59	240,775.51
汇兑损益	86,373.99	91,296.25
合计	-28,867,951.19	-20,628,566.91

其他说明：无

36、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,817,363.94	2,273,097.83
二、存货跌价损失	58,791.03	613,087.10
合计	3,876,154.97	2,886,184.93

其他说明：无

37、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	2,573,025.11	
合计	2,573,025.11	

其他说明：无

38、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计		16,226.57	
其中：固定资产处置利得		16,226.57	
政府补助	11,463,728.39	14,419,242.31	11,463,728.39
赔偿收入	13,450.00		13,450.00
其他	297,648.34	408,861.93	297,648.34
无须支付的应付款		676,097.26	
合计	11,774,826.73	15,520,428.07	11,774,826.73

计入当期损益的政府补助：无

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
企业发展奖励金		550,000.00	
计生工作先进单位奖		1,000.00	
金湾区招商局扶持资金		13,788,242.31	
工作先进企业奖励		80,000.00	
月营业额小于 3 万元小规模纳	66,128.39		与收益相关

税人企业免征增值税			
珠海市投资促进局企业扶持资金	10,746,600.00		与收益相关
珠海市财政局拨付企业研究开发费用补助	651,000.00		与资产相关/与收益相关
合计	11,463,728.39	14,419,242.31	--

其他说明：无

39、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	170,865.89	68,399.87	170,865.89
对外捐赠	447,000.00	311,250.00	447,000.00
其他	82,446.21	92,328.80	82,446.21
合计	700,312.10	471,978.67	700,312.10

其他说明：无

40、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	72,756,430.72	62,345,723.31
递延所得税费用	-929,155.12	-2,907,918.23
合计	71,827,275.60	59,437,805.08

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	487,926,934.78
按法定/适用税率计算的所得税费用	73,189,040.22
子公司适用不同税率的影响	1,714,441.35
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	289,299.23
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,365,362.30
本期未确认递延所得税资产额可抵扣暂时性差异或可抵扣亏	3,929,012.22

损的影响	
递延所得税影响	-929,155.12
所得税费用	71,827,275.60

其他说明：无

41、其他综合收益

详见附注 28。

42、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	30,582,226.75	16,604,304.97
收取客户保证金	805,633.00	
收到政府补助、奖励等	16,933,728.39	14,419,242.31
收回银行保证金		15,000,000.00
赔偿及其他收入	6,000.00	
收回业主退回的保证金	340,816.88	
其他	5,167,350.49	4,146,381.96
合计	53,835,755.51	50,169,929.24

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现的销售费用和管理费用	128,973,576.07	74,854,688.61
预付广告宣传费用	72,371,908.07	33,435,210.43
捐赠支出	444,610.00	311,250.00
支付保证金	497,824.00	137,310.84
其他	17,194,150.97	14,744,455.33
合计	219,482,069.11	123,482,915.21

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

43、现金流量表补充资料
(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	416,099,659.18	353,152,183.67
加：资产减值准备	3,876,154.97	2,619,170.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,228,891.17	19,129,751.36
无形资产摊销	4,699,622.73	3,114,199.00
长期待摊费用摊销	6,425,324.71	1,538,008.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	170,865.89	59,076.74
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,573,025.11	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-551,808.42	-2,606,010.29
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-377,346.70	7,896.34
存货的减少（增加以“-”号填列）	-15,066,415.06	72,448,989.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-93,581,495.40	-62,027,602.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	83,979,795.60	-45,424,133.24
其他		20,925,508.02
经营活动产生的现金流量净额	426,330,223.56	362,937,036.61
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
加：现金等价物的期末余额	1,628,059,513.44	1,529,673,646.29
减：现金等价物的期初余额	1,537,042,862.08	1,505,180,958.54
现金及现金等价物净增加额	91,016,651.36	24,492,687.75

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	20,000,000.00

其中:	--
其中:	--
其中:	--
取得子公司支付的现金净额	20,000,000.00

其他说明: 无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	6,000,000.00
其中:	--
其中:	--
其中:	--
处置子公司收到的现金净额	6,000,000.00

其他说明: 无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
其中: 库存现金	74,986.77	115,046.63
可随时用于支付的银行存款	1,627,984,526.67	1,536,927,815.45
二、现金等价物	1,628,059,513.44	1,537,042,862.08
三、期末现金及现金等价物余额	1,628,059,513.44	1,537,042,862.08

其他说明: 无

44、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中: 美元	3,244,891.43	6.1161	19,846,077.32
港币	112,466.29	0.7890	88,733.30
澳元	2.32	4.6983	10.90

其他说明: 无

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

2014年7月，公司根据发展需要以自有资金出资在香港注册设立子公司“香港佰瑞有限公司”（英文名称：Hongkong By Ray Company Limited），该子公司的设立有利于公司境外业务洽谈及资源整合。

- 股东情况：公司持有其100%股权
- 注册号：63529093-000-07-14-9
- 注册资本：1,980万美元
- 成立日期：2014年7月3日
- 经营范围：保健食品和膳食补充剂的研发、采购、销售、市场推广、进出口贸易

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

2015年2月，公司设立全新互联网子公司广东佰悦网络科技有限公司，负责运营专供电子商务的膳食补充剂新品牌和一些细分领域品牌的线上业务。2015年6月，广东佰悦管理层以广州有加投资合伙企业（有限合伙）出资600万元，持有广东佰悦30%的股权。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
广州市佰健生物工程有限公司	中国广东	广州市越秀区中山三路较场西路23号B栋4007房	膳食补充剂销售	100.00%		设立
广州奈梵斯健康产品有限公司	中国广东	广州经济开发区科汇三街3号701房	膳食补充剂销售	100.00%		设立
广东佰嘉药业有限公司	中国广东	珠海市横琴新区横琴镇红旗村宝中路3号五楼5023室	膳食补充剂销售	100.00%		设立
汤臣倍健药业有限公司	中国广东	珠海市横琴新区宝华路6号105	膳食补充剂销售	100.00%		设立

		室-1138				
香港佰瑞有限公司	中国香港	11/F AXA CENTRE 151 GLOUCESTER RD WANCHAI HONG KONG	公司境外业务洽谈及资源整合	100.00%		设立
广东佰悦网络科技有限公司	中国广东	广州市天河区华夏路 28 号 1512 室	膳食补充剂销售	70.00%		设立

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广东佰悦网络科技有限公司	30.00%	-817,219.23	0.00	5,182,780.77

其他说明：无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广东佰悦网络科技有限公司	18,337,696.83		18,337,696.83	1,061,760.92		1,061,760.92						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广东佰悦网络科技有限公司	838,853.02	-2,724,064.09		-6,307,997.68				

其他说明：无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2015年2月，公司设立全新互联网子公司广东佰悦网络科技有限公司，负责运营专供电子商务的膳食补充剂新品牌和一些细分领域品牌的线上业务。2015年6月，广东佰悦管理层以广州有加投资合伙企业（有限合伙）出资600万元，持有广东佰悦30%的股权。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	6,000,000.00
--现金	6,000,000.00

其他说明：无

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应付账款等，这些金融工具主要与经营及融资相关，各项金融工具的详细情况详见本附注五相关项目，与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

—信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易，并通过定期对已有客户信用监控以及通过账龄分析来对应收账款进行持续监控，确保公司不致面临坏账风险，将公司的整体信用风险控制在此可控的范围内。

—利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类融资需求。通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

—外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。报告期内，由于公司与外币相关的收入和支出的信用期短，受到外汇风险的影响不大。

—流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来6个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测

的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
诚承投资控股有限公司	同一实际控制人
广州有加投资合伙企业（有限合伙）	广州有加为汤臣倍健副总经理龙翠耘女士直接控制的企业
珠海佰润健康管理合伙企业	珠海佰润健康管理合伙企业为汤臣倍健副董事长梁水生直接控制的企业

其他说明：无

3、关联交易情况

（1）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
无			

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
梁允超	房产	149,166.30	149,166.30

关联租赁情况说明

（2）其他关联交易

1.2015年3月，汤臣倍健与诚承投资、深圳前海喜乐佳投资有限公司、张守川、崔龙江、韩思婷、文东共同投资5,000万元发起设立从事互联网医疗相关业务的合资公司——北京桃谷科技有限公司。其中汤臣倍健投入自有资金1,500万元，占移动桃谷科技总出资额的15%；汤臣倍健控股股东梁允超的关联公司诚承投资出资2,000万元，占桃谷科技总出资额的20%。汤臣倍健与控股股东梁允超的关联公司诚承投资共同认缴桃谷科技的股份，构成关联交易。

2.2015年3月，汤臣倍健将全资子公司广东佰悦30%的股权（对应注册资本600万元）转让予广州有加投资合伙企业（有限合伙）。转让完成后，公司对广东佰悦的持股比例为70%，仍为广东佰悦的控股股东，广东佰悦仍纳入公司合并报表范围。广州有加为公司副总经理龙翠耘女士直接控制的企业，因此广州有加为公司关联方，本次交易构成关联交易。

3.2015年4月，汤臣倍健与诚承投资、珠海佰润健康管理合伙企业共同出资收购上海臻鼎电脑科技有限公司的部分股份。其中，汤臣倍健投入自有资金2,400万元，通过增资方式持有上海臻鼎增资扩股后的20%

股权；诚承投资出资2,640万元，通过增资方式持有上海臻鼎增资扩股后的22%股权；珠海佰润出资1,560万元，通过增资与受让方式持有上海臻鼎增资扩股后的 13%股权。汤臣倍健与控股股东梁允超的关联公司诚承投资控股有限公司、副董事长梁水生的关联公司珠海佰润健康管理合伙企业共同出资收购上海臻鼎的股份，构成关联交易。

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	首次股票期权行权价 19.44 元，预留股票期权行权价 34.58 元，合同剩余 1 年零 9 个月
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	-

其他说明

股份支付情况的说明

2013年3月5日，根据公司2013年第二次临时股东大会审议通过的《股票期权激励计划（草案）》，公司召开第二届董事会第十五次会议，审议通过了《关于公司股票期权激励计划所涉股票期权首次授予相关事项的议案》，同意向135名激励对象授予213万份股票期权，股票期权激励计划首次授予股票期权的授权日为2013年3月5日，行权价格为60.40元。股票期权激励计划的股票来源为公司向激励对象定向发行股票，激励对象可根据本计划规定的条件行使股票认购权，激励计划的有效期为4年，期权分三次行权，三次行权比例为30%、30%、40%。

公司2013年4月12日召开的第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于调整公司股票期权激励计划所涉股票期权行权价格和数量的议案》，经过此次调整，首次授予的股票期权数量调整为319.5万份，行权价格调整为39.87元。截至2013年12月31日，由于部分股权激励对象离职或未达标，激励对象减至131人，有效期权总份数减少为311.7975万份。

2014年4月14日，公司召开第二届董事会第二十七次会议和第二届监事会第二十次会议，审议通过了《关于调整公司股票期权激励计划所涉股票期权行权价格和数量的议案》。经过本次调整，股票期权数量由341.7975万份调整为683.595万份，其中首次授予股票期权数量由311.7975万份调整为623.595万份，预留期权数量由30万份调整为60万份。首次授予股票期权行权价格由39.87元调整为19.44元，预留股票期权行权价格由70.15元调整为34.58元。

截止2015年6月30日，首次授予股票期权第一批可行权对象共计1,850,940分已全部行权，行权价19.44元。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据布莱克-斯科尔斯期权定价模型计算
可行权权益工具数量的确定依据	无

本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	19,914,371.19
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明：无

十三、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行			
重要的对外投资	与 KangSeed Technology Ltd. 及大姨吗签订战略投资协议；战略投资北京极简时代软件科技有限公司。		
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			
子公司工商变更	2015 年 7 月，广东佰嘉完成工商变更登记，增资人民币 333 万元。		
子公司增资	2015 年 7 月，香港佰瑞增资 990 万美元，增资完成后实收资本为 1,980 万美元。		

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	203,328,355.55	100.00%	545,966.89	0.27%	202,782,388.66	50,318,159.87	100.00%	1,390,770.87	2.76%	48,927,389.00
合计	203,328,355.55		545,966.89		202,782,388.66	50,318,159.87		1,390,770.87		48,927,389.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	203,305,588.95	543,157.23	0.27%
1 至 2 年	20,101.60	2,010.16	10.00%
2 至 3 年	2,665.00	799.50	30.00%
合计	203,328,355.55	545,966.89	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 844,803.98 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
汤臣倍健药业有限公司	子公司	137,980,330.72	一年以内	67.86%	-
广东佰嘉药业有限公司	子公司	54,462,113.57	一年以内	26.79%	-
客户 1	非关联方	2,619,287.36	一年以内	1.29%	130,964.37
客户 2	非关联方	1,419,680.69	一年以内	0.70%	70,984.03
客户 3	非关联方	1,214,071.99	一年以内	0.60%	60,703.60
合计	--	197,695,484.33	--	97.23%	262,652.00

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,655,314.26	100.00%	248,614.68	6.80%	3,406,699.58	2,514,426.88	100.00%	282,380.75	11.23%	2,232,046.13
合计	3,655,314.26		248,614.68		3,406,699.58	2,514,426.88		282,380.75		2,232,046.13

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	2,863,998.36	54,873.09	1.92%
1 至 2 年	252,655.90	25,265.59	10.00%
2 至 3 年	523,120.00	156,936.00	30.00%
3 至 4 年	8,000.00	4,000.00	50.00%
4 至 5 年	0.00	0.00	
5 年以上	7,540.00	7,540.00	100.00%
合计	3,655,314.26	248,614.68	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 25,866.07 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
未能收回款项	7,900.00

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	709,024.26	570,239.43
员工备用金	480,940.67	1,467,831.71
代扣代缴款项	698,812.85	
往来款	1,766,536.48	434,162.94
其他		42,192.80
合计	3,655,314.26	2,514,426.88

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
汤臣倍健药业有限公司	往来款	1,640,787.83	一年以内	44.89%	0.00
金湾区总工会	保证金及押金	500,000.00	二至三年	13.68%	150,000.00
代扣代缴款项	往来款	698,812.85	一年以内	19.12%	34,940.64
李翱	员工备用金	200,000.00	一至二年	5.47%	20,000.00
广东电网公司珠海供电局	保证金及押金	120,000.00	一年以内	3.28%	6,000.00
合计	--	3,159,600.68	--	86.44%	210,940.64

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	393,949,172.92		393,949,172.92	379,949,172.92		379,949,172.92
对联营、合营企业投资	65,000,000.00		65,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
合计	458,949,172.92		458,949,172.92	399,949,172.92		399,949,172.92

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广州奈梵斯健康产品有限公司	11,880,462.04			11,880,462.04		
广州市佰健生物工程技术有限公司	200,853,991.45			200,853,991.45		
广东佰嘉药业有限公司	10,669,469.43			10,669,469.43		
汤臣倍健药业有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
香港佰瑞有限公司	56,545,250.00			56,545,250.00		
广东佰悦网络科技有限公司		20,000,000.00	6,000,000.00	14,000,000.00		
合计	379,949,172.92	20,000,000.00	6,000,000.00	393,949,172.92		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳市倍泰健康测量分析技术有限公司	20,000,000.00	30,000,000.00								50,000,000.00	
北京桃谷科技有限公司		15,000,000.00								15,000,000.00	
小计	20,000,000.00	45,000,000.00								65,000,000.00	
合计	20,000,000.00	45,000,000.00								65,000,000.00	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	745,214,821.17	409,178,655.64	884,956,395.23	305,645,961.36
其他业务	9,258,065.09	7,274,813.74	1,885,722.95	1,865,492.46
合计	754,472,886.26	416,453,469.38	886,842,118.18	307,511,453.82

其他说明：无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		-6,489,280.51
理财产品投资收益	2,573,025.11	
合计	2,573,025.11	-6,489,280.51

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

 适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-170,865.89	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	11,463,728.39	为本报告期收到珠海市投资促进局企业扶持资金。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-218,347.87	
减：所得税影响额	1,653,567.01	
合计	9,420,947.62	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

 适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	11.29%	0.59	0.59
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.03%	0.58	0.58

第七节 备查文件

一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。

二、报告期内在巨潮资讯网、《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

三、经公司法定代表人签名的 2015 年半年度报告原本。

四、其他相关文件。

以上备查文件的备置地点：公司董秘办。

汤臣倍健股份有限公司

董事长：梁允超

二〇一五年七月二十三日

汤臣倍健股份有限公司

董事、高级管理人员关于 2015 年半年报的书面确认意见

根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规及规范性文件的要求，本公司董事、高级管理人员保证公司 2015 年半年度报告全文及其摘要的内容真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

董事签署：

_____ 梁允超	_____ 汤 晖	_____ 梁水生	_____ 林志成
_____ 刘 恒	_____ 胡玉明	_____ 吴传斌	

高级管理人员签署：

_____ 林志成	_____ 陈 宏	_____ 龙翠耘	_____ 吴震瑜
_____ 蔡良平	_____ 王 文	_____ 胡 超	

汤臣倍健股份有限公司

二〇一五年七月二十三日